



江苏常铝铝业集团股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石颖、主管会计工作负责人张伟利及会计机构负责人（会计主管人员）邵毅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、生产经营、核心竞争力分析等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细阐述了公司未来发展可能存在的风险，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	30
第五节 重要事项 .....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 债券相关情况 .....	66
第八节 财务报告 .....	67

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2025 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
常铝股份、本公司、公司、上市公司	指	江苏常铝铝业集团股份有限公司
齐鲁财金	指	齐鲁财金投资集团有限公司
铝箔厂	指	常熟市铝箔厂有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
济南国资委	指	济南市人民政府国有资产监督管理委员会
济钢集团	指	济钢集团有限公司
济南产发	指	济南产业发展投资集团有限公司
济南先投集团	指	济南先行投资集团有限责任公司
济南工控	指	济南工业投资控股有限公司
包头常铝	指	包头常铝北方铝业有限责任公司
上海朗脉	指	上海朗脉洁净技术股份有限公司
山东新合源	指	山东新合源热传输科技有限公司
泰安鼎鑫	指	泰安鼎鑫冷却器有限公司
常铝新能源	指	江苏常铝新能源材料有限公司
常铝科技	指	江苏常铝新能源材料科技有限公司
常州朗脉	指	常州朗脉洁净技术有限公司
四川朗脉	指	四川朗脉建设工程有限公司
优适医疗	指	优适医疗科技（苏州）有限公司
常铝销售	指	常熟市常铝铝业销售有限公司
欧畅	指	欧畅国际控股有限公司
欧常	指	欧常（上海）国际贸易有限公司
江苏鼎鑫	指	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司
常铝精密	指	常熟常铝精密科技有限责任公司
萍乡精密	指	萍乡常铝精密科技有限公司
广东合烨	指	广东合烨科技有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	常铝股份	股票代码	002160
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常铝铝业集团股份有限公司		
公司的中文简称	002160		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALCHA		
公司的法定代表人	石颖		
注册地址	常熟市白茆镇西		
注册地址的邮政编码	215532		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省常熟市虞山街道长江西路 699 号		
办公地址的邮政编码	215532		
公司网址	<a href="http://www.alcha.com">http://www.alcha.com</a>		
电子信箱	office@alcha.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞文	宗晓丹
联系地址	江苏省常熟市虞山街道长江西路 699 号	江苏省常熟市虞山街道长江西路 699 号
电话	0512-52359011	0512-52359012
传真	---	---
电子信箱	yuwen@alcha.com	zongxiaodan@alcha.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913205007455867478
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司及下属子公司现经营范围主要包括：铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；投资管理；医药制造、医疗仪器设备及器械制造。（依法

	须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；气体、液体分离及纯净设备制造；制药专用设备制造；制药专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	2021 年 12 月，公司控股股东由常熟市铝箔厂有限责任公司变更为齐鲁财金投资集团有限公司，实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉口润奥商务中心 T2 写字楼 26 楼
签字会计师姓名	刘江杰、程雷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	8,469,612,972.85	7,847,317,180.86	7.93%	6,873,951,943.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,538,291.67	64,982,367.55	7.01%	15,107,030.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,599,658.13	55,145,628.72	15.33%	9,472,261.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-319,862,939.86	113,640,264.70	-381.47%	-217,593,631.85
基本每股收益（元/股）	0.0673	0.0629	7.00%	0.0146
稀释每股收益（元/股）	0.0673	0.0629	7.00%	0.0146
加权平均净资产收益率	1.87%	1.78%	0.09%	0.42%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	8,860,076,368.98	8,535,612,749.16	3.80%	7,884,561,613.69

归属于上市公司股东的净资产（元）	3,753,578,077.67	3,682,098,418.94	1.94%	3,615,982,778.12
------------------	------------------	------------------	-------	------------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,828,346,478.17	2,328,163,236.86	2,015,916,753.70	2,297,186,504.12
归属于上市公司股东的净利润	14,656,087.57	11,643,375.63	10,402,143.72	32,836,684.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,357,539.70	9,879,634.79	8,336,988.17	31,025,495.47
经营活动产生的现金流量净额	21,768,241.49	-65,778,174.43	-103,802,940.86	-172,050,066.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,039,528.75	-1,472,850.52	-1,651,993.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	6,728,725.77	9,916,979.23	6,933,583.54	

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-61,278.65	426,000.00	319,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,324.93	480,374.76	1,177,907.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,087.77	928,242.84	-425,296.55	
减：所得税影响额	313,350.74	414,547.51	705,195.02	
少数股东权益影响额（税后）	36,346.79	27,459.97	13,736.27	
合计	5,938,633.54	9,836,738.83	5,634,769.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务以热传递材料、热传递设备及综合解决方案为主，热传递业务板块作为公司传统重点经营领域及未来主要发展方向，概属铝加工板块。报告期内，铝加工板块实现营业收入占公司整体营业收入比例约 86.89%；此外，公司主营业务还包括洁净技术与污染控制整体解决方案；报告期内，公司主营业务和经营模式未发生显著变化。

（一）热传递业务板块下游主要面向空调与汽车市场，其中，汽车热传递材料与设备可以进一步细分为传统能源汽车与新能源汽车两大方向。公司空调产品主要为空调换热铝箔系列产品，合作伙伴覆盖包括大金、三菱、富士通、松下、美的、格力、海尔等国内外主流空调主机厂商；汽车行业以提供汽车热交换材料、设备及解决方案为主，新能源汽车方向主要提供包括动力电池结构件材料及冷却系统材料、动力电池散热壳体、水冷板、电池箔等产品。汽车行业合作伙伴包括 Valeo（法雷奥）、马勒、比亚迪、吉利、中国重汽、北汽福田、三一重工、蜂巢能源、陕汽集团、一汽集团等。

（注：上述合作伙伴指其公司本身或其下属关联公司）

公司通过产业链上下游一体化发展，以不断提升公司发展的整体竞争力。产业布局方面，包头常铝作为公司的原材料、精加工基地，保障公司上游原材料供应并提供部分空调类产品；母公司（苏州常熟本部）及常铝新能源、常铝科技主要通过对合金材料进一步深加工、开发，提供空调箔、传统汽车用产品和新能源产品（包括水冷板、电池箔等），常铝精密、萍乡精密主要面向下游汽车行业提供铝制冲压件产品；山东新合源主要生产铝质高频焊管、精密冲压件及新能源电池壳等产品；泰安鼎鑫是集发动机冷却系统、新能源热管理系统的研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业，主要产品为发动机散热器、中冷器及成套冷却模块，热管理集成模块等，应用于商用车、工程机械、农用机械和发电机组等领域。

报告期内，公司继续坚持专业化发展，做强铝加工主业，坚持市场引领，坚持技术创新，持续提升铝加工产业链一体化发展竞争力，重点工作开展取得显著进展或成效。

1、重点项目按计划顺利推进。报告期内，公司前期投建的“年产 3 万吨电池箔项目”、“年产 10 万吨再生铝板带箔项目”等在建项目已基本完成投建目标，开始进入试产或量产爬坡阶段。其中，再生铝项目的生产运营将为公司在全球铝加工行业绿色低碳化发展转型背景下提供竞争力。而电池箔项目作为公司面向新能源市场发展的重点产品之一，未来随着其产品良率的提升，有望进一步改善公司产品结构（报告期受限于上游铝箔坯料质量不稳定等因素，电池箔成品的实际生产结果距离项目设计产能仍存较大差距）；此外，公司在建的新能源新型结构件及智能化装备制造项目已完成生产厂房的交付使用，开始进入试生产阶段，整体符合既定项目一期投资建设进度目标。新生产基地的投入使用，未来将有助于大幅提升公司新能源电池壳产品的规模化交付能力，从而能够更好地满足下游新能源客户快速增长的市场需求。

2、重点业务在激烈的市场竞争中保持相对竞争优势。报告期内，公司新能源电池壳业务在市场竞争加剧环境下继续发挥市场先发优势，在同类型细分市场领域（长芯电池壳），行业竞争地位保持相对领先。山东新合源作为公司具体经营该项业务的全资子公司，在传统重点客户继续保持市占率领先优势，报告期实现营收 93,856.04 万元，同比增长 3.22%；由于市场竞争加剧，部分新进入竞争对手采取以价换量策略冲击市场，致使山东新合源盈利能力朝电池结构件行业均值回归，报告期实现净利润 12,748.94 万元，同比-25.19%。报告期内，除加快建设和提升动力电池壳产品的产能外，山东新合源还加大了面向储能、商用车等市场所用的大容量电芯壳体的技术储备和产品开发，为未来市场持续拓展奠定基础；山东新合源成功入选第七批国家级专精特新“小巨人”企业；报告期内，公司散热器、中冷器及成套冷却模块业务实现稳健增长，在以下游传统商用车为主的细分应用市场份额稳固。2025 年，我国商用车市场整体发展稳健，其中在重卡市场，新能源重卡渗透率在上半年首次突破 20%后，下半年仍保持快速提升态势，新能源在我国商用车领域的应用发展提速。泰安鼎鑫作为公司具体经营该项业务的全资子公司，积极抢抓我国商用车新能源化的快速发展机遇，在新能源热管理领域不断加强技术创新、提升客户价值，报告期在新能源市场取得的相关收入同比增长远超行业平均增速，市场份额同比快速提升，龙头地位凸显。

3、重点内部管控结果符合年初设定的经营计划目标。为执行成本领先的竞争策略，年初以来，公司持续深入开展降本增效工作，落实预算管控目标。在信息化管理方面，公司加快了数字技术对生产经营管理的改造和赋能，报告期内，

公司获苏州市数字化转型试点企业称号。部分子公司使用机器人等新技术对生产线进行改造升级，以期提高单位人效。报告期内，公司管理费用、销售费用、财务费用及研发费用占当期公司营业收入的比例（各项费用率指标）较上年同期均有所下降；此外，2025 年，公司还加大了对传统主要亏损子公司的风险敞口管理，通过管理赋能、市场转型、提质增效、发挥产业链一体化竞争优势等，带动部分亏损业务经营改善，报告期内，包头常铝亏损同比有所缩窄。

（二）洁净健康工程业务板块方面，上海朗脉作为公司在该业务板块的主要经营主体，是为制药企业、医院医疗系统、食品工程企业等行业企业提供专业的洁净技术与污染控制整体解决方案的技术服务商。专注于解决客户生产过程中的“环境与污染控制”问题，为客户的生产车间、实验室等“洁净区”提供涵盖洁净管道系统、洁净室系统、自控系统和洁净设备及材料等在内的全面的定制化服务，以及集设计咨询、系统安装及调试、GMP 验证等服务于一体的整体技术方案，确保客户的生产过程符合 GMP 标准及工艺要求。

报告期内，上海朗脉的营收同比实现稳健增长，公司传统重点下游——医疗、制药行业细分领域景气度有所改善，公司在该领域的新签合同订单同比实现较快增长。此外，上海朗脉还积极做好应收账款管理，经营性现金流同比有所改善。

## 二、报告期内公司所处行业情况

1、公司主要业务所处的大类行业为铝加工行业。铝加工是指将原材料铝锭或铝水通过熔铸、轧制、挤压和表面处理等工艺和流程，生产出铝型材、管材、棒材等挤压材，板、带、箔等平轧材以及铸造材等各类铝材。根据《国民经济行业分类》《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“有色金属压延加工”之“铝压延加工行业”。铝压延加工业是将材料（铝锭或铝水）通过熔铸、轧制或挤压、表面处理等多种工艺及流程生产出各种铝轧制材的过程。铝轧制材按形状和厚度主要分为铝板、铝带、铝箔三类产品。铝材下游市场应用领域广泛，涉及如家电、汽车、工程机械、新能源（含动力、储能）、电子与电力、数据中心与通信、建筑装饰、食品及药品包装、工业（如空气分离）等众多领域。

经过长期以来的持续布局，公司从铝加工产业链的中游不断向下游进行延伸，即通过将铝板带箔材进一步加工制成各类部件并主要应用于汽车（包括新旧能源、乘用车与商用车）以及其他各类热交换领域。其中，公司重要的下属全资子公司山东新合源，其所处行业为精密结构件制造业，目前其新能源产品主要应用于新能源汽车精密结构件的制造，最终应用于新能源汽车领域等。新能源汽车精密结构件包括铝壳、盖板、连接件等，是电池的主要构成材料之一，主要起到传输能量、承载电解液、保障安全性、固定支承电池等作用。

2、报告期内，国内铝轧制材行业整体继续呈现“总量平稳增长、内需分化加剧、出口承压下行、高端转型加速”的发展格局，行业正从规模扩张阶段转向高质量发展阶段，技术创新和绿色低碳成为核心驱动力。从供给端来看，根据中国有色金属加工工业协会统计数据显示，2025 年我国铝板带材（含铝箔坯料）产量 1,577 万吨，同比增长 6.9%；铝箔材产量 535 万吨，同比增长-0.9%，其中，空调箔产量 115 万吨，同比增长-8.0%，电池箔产量 60 万吨，同比增长 33.3%；从需求端来看，以下游新能源汽车及动力电池、储能为代表的细分市场从长期来看市场发展空间广阔，行业前景及成长确定性较强，报告期内，前述相关市场需求继续保持较高速度的成长和结构性较高景气特征，并带动了电池箔、电池结构件等需求的相应增长。但与此同时，随着铝材出口退税政策取消、国际贸易摩擦频发、国际国内竞争加剧等因素影响，特别是汽车产业链下游主机厂及电池厂以持续开展价格竞争、降低成本为目标，我国铝加工行业盈利能力整体继续承压。

3、近年来，国家及相关政府主管部门陆续出台了一系列宏观发展规划及产业政策，如《铝产业高质量发展实施方案（2025—2027 年）》《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》《新型储能制造业高质量发展行动方案》等，这些政策鼓励公司所处的新材料、新能源行业实现技术创新发展、绿色低碳发展，为本行业的发展带来了前所未有的机遇。此外，为拉动国内消费促进经济发展，报告期内，我国多个主管部门和各地方继续出台了关于以技术标准更新、能效升级、以旧换新等为特征的相关消费刺激政策，有利于公司所处的主要下游行业如家电、汽车、重卡等实现市场需求的发展。

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发创新优势

铝加工业务板块，公司拥有国家级企业技术中心、国家级企业博士后科研工作站、国家级CNAS实验室、江苏省合金

铝箔板材工程技术研究中心、江苏省动力电池铝合金材料工程研究中心等优质科研平台，为公司工艺优化、产品创新提供有力的支撑，使公司的技术研发水平始终处于行业领先行列；洁净健康工程业务板块，上海朗脉是目前国内医药、医疗洁净技术综合解决方案专业的服务商，具备高素质的专业团队及专业的服务能力，上海朗脉及其下属子公司具备建筑装饰装饰工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级和电子与智能化工程专业承包一级等资质。

2025年，公司累计申报专利87件，其中发明专利31件。截止2025年底，公司拥有授权专利总计382件，其中发明专利90件。报告期内，公司荣获中国有色金属加工工业协会颁发的2025年度有色金属加工行业优秀企业。

## 2、品牌及客户优势

在数十年的企业经营发展历程中，公司坚持专业化发展，曾获“中国铝箔企业十强”、“江苏省首批 22 家重点民营科技企业”，并凭借过硬的产品质量和优质的服务，积累了庞大的客户群体，在全球范围内具备了较高知名度和美誉度。“ALCHA”品牌铝箔为海内外客户认可，其亲水涂层铝箔是国内首个获得所有外资空调器企业认证的品牌，汽车用热交换器专用合金材料也获得国际顶级零配件供应商的好评。报告期内，公司凭借高热交换效率调用亲水涂层铝箔产品，成功入选第九批国家级制造业单项冠军企业；“朗脉”为我国医疗洁净健康工程业务领域内知名品牌提供商，下游客户和合作伙伴覆盖行业主流客户。报告期内，朗脉获评上海市制造业单项冠军企业。

## 3、产业链一体化竞争优势

公司通过多年来持续的产业布局，实现了铝加工产业链上下游一体化产业链布局，特别是公司在下游汽车零部件、新能源电池壳等业务领域的拓展和延伸，有利于提升公司产品的附加值，增强公司的盈利能力。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2025年，一方面，上游原材料价格中枢持续攀升。另一方面，公司所处的下游汽车、空调等行业进行激烈的价格竞争，市场“内卷”现象甚至一度引发市场舆情关注和促发行业自律行动，下游的价格竞争压力传导至铝加工行业，致使铝加工行业利润空间持续收窄，经营压力显著升级，行业整体呈现“增收不增利”局面。而报告期内，出口退税优惠取消，叠加国际贸易摩擦频发，铝材海外出口总量下降，进一步冲击了铝加工行业市场总量需求，加剧了行业竞争。根据《2025年中国铜铝加工产业发展报告》（中国有色金属加工工业协会）显示，2025年，铝材加工费下滑明显，相关企业盈利能力多普遍性受损。

在此背景下，报告期内，公司继续深入推动产品转型升级工作，推动降本增效，努力控制经营风险，实现了平稳增长。报告期内，公司实现营业收入 84.70 亿元，同比增长 7.93%，实现归属于上市公司股东的净利润约 6,953.83 万元，同比增长 7.01%。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,469,612,972.85	100%	7,847,317,180.86	100%	7.93%
分行业					
工业	7,359,120,499.39	86.89%	6,949,690,052.26	88.56%	5.89%
服务业	1,110,492,473.46	13.11%	897,627,128.60	11.44%	23.71%
分产品					
铝箔制品	7,359,120,499.39	86.89%	6,949,690,052.26	88.56%	5.89%
医疗洁净	1,110,492,473.46	13.11%	897,627,128.60	11.44%	23.71%

分地区					
中国大陆	7,068,409,081.93	83.46%	6,511,251,849.91	82.97%	8.56%
中国大陆以外国家及地区	1,401,203,890.92	16.54%	1,336,065,330.95	17.03%	4.88%
分销售模式					
直销	8,469,612,972.85	100.00%	7,847,317,180.86	100.00%	7.93%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	10.91%	5.89%	7.28%	-1.16%
服务业	1,110,492,473.46	944,108,478.52	14.98%	23.71%	26.75%	-2.03%
分产品						
铝箔制品	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	10.91%	5.89%	7.28%	-1.16%
医疗洁净	1,110,492,473.46	944,108,478.52	14.98%	23.71%	26.75%	-2.03%
分地区						
中国大陆	7,068,409,081.93	6,191,069,536.81	12.41%	8.56%	10.17%	-1.28%
中国大陆以外国家及地区	1,401,203,890.92	1,309,525,412.60	6.54%	4.88%	5.89%	-0.90%
分销售模式						
直销	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41	11.44%	7.93%	9.40%	-1.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
工业	销售量	吨	251,875	255,478	-1.41%
	生产量	吨	232,606	247,363	-5.97%
	库存量	吨	65,080	61,073	6.56%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年	2024 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	5,852,292,781.36	89.26%	5,432,917,067.19	89.05%	7.72%
工业	直接人工	210,913,063.04	3.22%	216,453,031.66	3.55%	-2.56%
工业	制造费用	493,280,626.49	7.52%	451,443,550.67	7.40%	9.27%
工业	成本合计	6,556,486,470.89	100.00%	6,100,813,649.52	100.00%	7.47%
服务业	直接材料	521,354,731.21	55.22%	381,172,641.43	50.46%	36.78%
服务业	直接人工	44,157,097.45	4.68%	35,027,162.41	4.64%	26.07%
服务业	分包	279,920,822.02	29.65%	275,245,771.55	36.44%	1.70%
服务业	制造费用	98,675,827.84	10.45%	63,914,818.16	8.46%	54.39%
服务业	成本合计	944,108,478.52	100.00%	755,360,393.55	100.00%	24.99%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、公司全资子公司山东新合源热传输科技有限公司下的重庆泰山科技有限公司于报告期内依法注销。

2、报告期内，公司下属控股子公司常熟常铝精密科技有限责任公司与自然人卞钰锋共同出资设立萍乡常铝精密科技有限公司，出资比例分别是 51 和 49%，注册资本 1200 万元，法定代表人臧宇澄，后常熟常铝精密科技有限责任公司通过协议转让，将其持有的萍乡精密 51%股份转让给江苏常铝铝业集团股份有限公司，萍乡精密成为公司直接控股的公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,415,185,724.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	363,556,925.47	4.29%
2	第二名	347,365,426.92	4.10%
3	第三名	242,582,889.53	2.86%
4	第四名	231,274,348.43	2.73%
5	第五名	230,406,134.22	2.72%
合计	--	1,415,185,724.57	16.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,376,482,419.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	第一名	2,228,585,567.98	34.35%
2	第二名	397,767,741.13	6.13%
3	第三名	264,342,687.83	4.07%
4	第四名	259,611,935.83	4.00%
5	第五名	226,174,486.29	3.49%
合计	--	3,376,482,419.06	52.04%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	134,409,585.24	135,127,296.77	-0.53%	
管理费用	221,668,659.42	219,279,129.24	1.09%	
财务费用	96,147,587.86	97,477,892.68	-1.36%	
研发费用	360,728,549.73	347,715,360.07	3.74%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
动力电池用稀土改性高导电/热铝板带箔研发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
空调器散热片用高性能素铝箔开发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
具有防腐、润滑、抗菌防霉等高性能亲水涂层铝箔开发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
钎焊式热交换器用高性能铝合金板带箔材开发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
钎焊式热交换器用高性能铝合金复合板带箔材开发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
高导热绿色空调器散热片用亲水涂层铝箔的研发	开发全新产品	已结束	生产新产品	增加经济收益
高性能特种铝合金板带箔产品开发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
连续铸轧高性能铝合金板带箔产品开发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
碱土金属元素 Ca 在 3 系变形铝合金中的应用技术研发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
超高强电池液冷板产品研发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
超级电解电容器用铝箔 ECC 技术研发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
高强度空分用真空钎焊式热交换器板带箔产品研发	开发全新产品	进行中	生产新产品	增加经济收益
再生铝熔炼效率提升项目	降低双室炉烧损	进行中	提高熔炼效率	提高熔炼效率，增加企业经济效益
锂电池-新能源车动力电池铝板带的研发	实现批量生产	进行中	实现批量生产	为新能源动力电池性能的提升提供关键的

				材料支撑，增加企业竞争力
智能数字化产品跟踪系统	开发生产管理系统，提高工作效率	进行中	保证生产数据准确性	开发生产管理系统，提高工作效率
低碳环保装饰用再生铝的研发	实现批量生产	进行中	实现批量生产	节能减排，增加企业竞争力
刀片电池-新能源用稀土铝合金研发及应用	实现量产销售	进行中	研发新产品	增加企业竞争力
新能源车电池包用薄壁多腔管材高效成形制造装备研发与应用	开发新型新能源汽车电池包散热系统	已完成	开发新型新能源汽车电池包散热系统，实现多腔液冷系统优化	夯实底层能力，强化产品性能，提升产品安全性
新能源汽车动力电池用超大径厚比铝质外壳成形关键技术研发	开发超大径动力电池铝壳	已完成	全面升级底层技术能力，提升电池壳产品转换速度	完成产品技术升级
刀片电池用焊接铝壳焊接装置的研究应用	刀片电池新工艺开发	已完成	提升产品制造速度，自动化打磨产品功能	完成自动化的新技术探索成果转化
薄壁超大中冷器管的设计开发	开发新型薄壁超大中冷器管产品及相关工艺	已完成	成功研发产品并优化生产工艺，提升生产效率与质量稳定性	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
间接汽车中冷器的自动化开发	实现中冷器精度，降本增效	进行中	提升精度与一致性，降低人工成本及失误率	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
“龙鳞甲电池”短刀电芯壳体研发	开发专用短刀电芯壳体，解决该类型电池的结构防护与能量密度平衡问题。满足动力电池高安全性、长寿命的核心需求。	进行中	研发出适配“龙鳞甲电池”的短刀电芯壳体，壳体重量较传统方案降低 8%-12%。	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
带底出防爆阀刀片电池激光焊接装置研发	针对刀片电池底出防爆阀结构特点，实现底出防爆阀焊接过程的自动化与精密控制，保障刀片电池的安全泄爆功能稳定可靠。	进行中	适配不同规格刀片电池的快速换型需求。	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
储能刀片电池用电池壳焊接装置的设计开发	针对储能刀片电池大容量、长循环、高安全性的应用需求，解决储能场景下电池壳的结构稳定性问题。	进行中	适配储能电池规模化生产需求，实现焊接过程的高效化、智能化，降低生产成本	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
蒸发器用小直径超薄散热管的开发	突破小直径超薄管材的成型工艺	进行中	研发超薄散热管，散热效率较	掌握小直径超薄管材的核心制造技术，形

	难点，实现产品的高性能与轻量化兼具。		传统产品提升25%-30%。	成差异化竞争优势，为后续开发其他特种管材产品提供技术支撑。
一种用于医药洁净厂房的感应式传递窗	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种带温控单元的洁净观察窗	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种应对制药厂高标准阴凉库建设的模块化组合系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种应用于制药厂房公用工程的等流量控制系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
医药厂房净化设备安装数字化管理系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
洁净区视觉监控图像分析系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种空调机组冷凝水防倒吸装置	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种制药厂房用新风机组除湿装置	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种空调机组冷凝水排水装置	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影

	秀新产品。			响。
一种制药厂用房新风小室结构	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
一种多肽原料药的低温蒸发浓缩工艺系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
药厂洁净室自动控制智能算法	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
基于视觉感知的风量控制系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
全时保障措施在药厂动物房受控环境的应用	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
智慧药厂设备资产数字化管理系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
智慧药厂批生产记录报表管理系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
油脂类原料快速氧化工艺的优化	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
多罐体制药工艺中的 CIP 系统优化	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
高附加值药品配液系统的物料残留工艺的优化	通过研发解决部分行业痛点、难	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发

	点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。			展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
多肽纯化自动化收样工艺的优化	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
在线配液工艺的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
CT-RD24001 膜过滤注射用水机设计与系列化	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	安全节能，提高市场竞争力
CT-RD24002 常温注射用水储存分配系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	节能减排，具有良好的推广前景
S 型多效蒸馏水机的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	大大降低了注射用水的细菌内毒素和不凝气含量 $10^{\sim}100$ 个数量级，从而获得质量极高的注射用水，符合 GMP 和 FDA、WHO 规范的相关要求，该项目具有广阔的前景。
T 型纯蒸汽发生器的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	完善原设备，提高市场竞争力
补水恒余氯纯化水机的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	完善原设备，提高市场竞争力
纯化水机加装电子除垢仪设计与系列化	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	完善原设备，提高市场竞争力
RD14 智能灌装控制系统设备的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行	已结束	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景

	业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。			
RD16 生态制曲自动化储存管理及转运系统	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	增加市场占有率，提高经济效益
RD17 调味品制酒工序成套设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	提高生产效率、降低生产成本、提升生产灵活性
RD18 自动化调配及智能输送控制系统设备的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	增加市场占有率，提高经济效益
RD19 旋压拱顶工艺及设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	降低生产成本，提高生产效率，增强产品在市场上的竞争力
RD20 可调出酒温度的水冷冷凝器的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	提高生产效率、降低生产成本、提升生产灵活性
RD21 白酒智能酿酒设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	降低生产成本，提高生产效率，增强产品在市场上的竞争力
RD22 白酒智能酒库系统研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	降低生产成本，提高生产效率，增强产品在市场上的竞争力
RD23 酱香型白酒智能暂存酒罐系统研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	提高生产效率、降低生产成本、提升生产灵活性
RD24 调味品调配系统节能降耗应用技术研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	增加市场占有率，提高经济效益

RD25 基于数智化集成的白酒勾储系统智能储罐制造与优化项目	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景
RD26 白酒储罐清洁化集成技术研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景
RD27 葡萄酒发酵智能温控系统研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	已结束	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景
RD28 白酒智能化洁净灌装管道系统的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提高生产效率、降低生产成本、提升生产灵活性
RD29 白酒洁净储存设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景
RD30 智慧酿造全流程管控设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提供公司核心竞争力，提高市场前景
RD31 智能流量计小车的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	提高生产效率、降低生产成本、提升生产灵活性
RD32 粉体除尘储存设备的研发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	进行中	实现批量生产	增加市场占有率，提高经济效益
医疗洁净室的双层密封结构的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
医疗洁净室的排风系统的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行	未结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有

	业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。			率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
医疗洁净室的风循环系统的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
洁净通风过滤系统的研究	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
医药洁净室施工通风除尘系统的开发	通过研发解决部分行业痛点、难点问题，推动行业技术创新及深入发展，打造优秀新产品。	未结束	实现批量生产	对公司提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益等方面有一定的正面影响。
非道路用冷却模块项目	提高散热器的使用寿命及散热性能，满足非道路机械车对冷却模块冷却能力的要求	进行中	形成新产品	提升技术研发及制造水平，提高议价能力，争取更大的市场份额
高性能新能源电车用散热系统项目	提高散热器的耐震性、耐冷热冲击性，提高散热器的使用寿命及散热性能	进行中	形成新产品	提升技术研发及制造水平，提高议价能力，争取更大的市场份额
耐高压散热器的研发项目	提升散热器本体的耐压性能	进行中	形成新产品	提升技术研发及制造水平，提高议价能力，争取更大的市场份额

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	574	564	1.77%
研发人员数量占比	21.07%	21.55%	-0.48%
研发人员学历结构			
本科	234	245	-4.49%
硕士	12	10	20.00%
博士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	123	108	13.89%
30~40 岁	278	267	4.12%
40 岁以上	173	189	-8.47%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	360,728,549.73	347,715,360.07	3.74%
研发投入占营业收入比例	4.26%	4.43%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,619,889,862.95	7,403,121,734.92	-10.58%
经营活动现金流出小计	6,939,752,802.81	7,289,481,470.22	-4.80%
经营活动产生的现金流量净额	-319,862,939.86	113,640,264.70	-381.47%
投资活动现金流入小计	2,488,983.31	49,974,057.46	-95.02%
投资活动现金流出小计	162,992,061.14	230,029,314.88	-29.14%
投资活动产生的现金流量净额	-160,503,077.83	-180,055,257.42	10.86%
筹资活动现金流入小计	4,176,847,626.70	1,828,454,667.06	128.44%
筹资活动现金流出小计	3,764,582,034.52	1,629,112,312.07	131.08%
筹资活动产生的现金流量净额	412,265,592.18	199,342,354.99	106.81%
现金及现金等价物净增加额	-63,705,501.96	145,831,271.04	-143.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流量净额较去年变化较大的原因是公司积极开拓新能源产品市场，新能源客户销售占比提升，新能源客户信用期普遍长于公司传统铝加工产品客户信用期。

2、筹资活动现金流量净额较去年变化较大的原因是取得的借款增加所致。报告期内公司组建新的 3 年期流动资金银团贷款 20 亿元置换到期的 3 年期流动资金银团贷款和其他流动资金借款合计 18.1 亿元，补充流动资金 1.9 亿元，是导致筹资活动现金流入和流出较去年变化较大的主要原因。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	426,000.00	0.37%	其他权益工具投资的 分红收益	是
公允价值变动损益	-487,278.65	-0.43%	交易性金融资产公允 价值变动	否
资产减值	-35,209,573.35	-30.85%	主要是报告期末公司 对成本高于可变现净 值存货计提的跌价准 备	否
营业外收入	1,317,908.25	1.15%	赔偿款等。	否
营业外支出	1,122,750.55	0.98%	非流动资产毁损报废 损失	否
信用减值	-38,464,979.37	-33.71%	计提坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	630,152,581.03	7.11%	642,521,545.13	7.53%	-0.42%	
应收账款	2,267,863,318.35	25.60%	1,935,391,637.43	22.67%	2.93%	
合同资产	45,905,231.23	0.52%	23,789,477.31	0.28%	0.24%	
存货	2,046,172,559.97	23.09%	2,172,337,475.96	25.45%	-2.36%	
固定资产	2,205,969,762.19	24.90%	1,815,214,047.78	21.27%	3.63%	
在建工程	92,575,699.02	1.04%	391,267,930.36	4.58%	-3.54%	
使用权资产	11,851,131.95	0.13%	15,654,756.30	0.18%	-0.05%	
短期借款	822,045,718.04	9.28%	1,361,161,733.49	15.95%	-6.67%	
合同负债	364,520,595.25	4.11%	522,593,793.85	6.12%	-2.01%	
长期借款	2,124,941,432.18	23.98%	1,369,787,999.98	16.05%	7.93%	
租赁负债	4,897,619.00	0.06%	6,020,023.72	0.07%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动	计入权益 的累计公	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变动	期末数
----	-----	--------------	--------------	-------------	------------	------------	------	-----

		损益	允价值变动					
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,957,278.65	-487,278.65						1,470,000.00
2. 应收款项融资	295,298,776.81					39,325,727.15		334,624,503.96
3. 其他权益工具投资	43,505,260.00		-283,636.84					43,221,623.16
4. 其他流动资产-套期保值工具	150,775.00					2,660,400.00		2,811,175.00
上述合计	340,912,090.46	-487,278.65	-283,636.84			41,986,127.15		382,127,302.12
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	335,054,459.62	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
应收款项融资	58,355,525.00	票据池
固定资产	762,065,010.34	抵押借款
无形资产	100,478,250.71	抵押借款
合计	1,255,953,245.67	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

#### 董事会前期已披露投资项目进展情况

##### （一）三万吨电池铝箔项目、十万吨再生铝板带箔项目：

公司于 2021 年 12 月 21 日召开了第六届董事会第十八次（临时）会议，审议并通过了《关于投资三万吨电池铝箔项目的议案》《关于投资十万吨再生铝板带箔项目的议案》，上述项目投资的资金来源均为公司的自有或自筹资金，具体内容详见公司于 2021 年 12 月 22 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

截至报告期末，公司年产三万吨动力电池专用铝箔项目、年产十万吨再生铝板带箔项目均基本完成项目建设目标，开始进入试产或量产爬坡阶段。

**(二) 新能源新型结构件及智能化装备制造项目：**

公司于 2024 年 7 月 17 日召开的第七届董事会第十五次（临时）会议，审议并通过了《关于投资建设新能源新型结构件及智能化装备制造项目的议案》，上述项目投资资金来源为公司的自有或自筹资金，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 18 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

截至报告期末，新能源新型结构件及智能化装备制造项目的进展为，生产厂房已完成建设交付，开始进入试生产阶段，配套办公设施等尚在建设中，整体符合既定项目投资建设进度目标。

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用 不适用

**4、金融资产投资**

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	800,000,000.00	2,015,771,913.96	735,970,542.17	3,872,553,587.56	-73,647,953.61	-73,644,671.48
山东新合源热传输科技有限公司	子公司	制造业	100,000,000.00	870,796,282.57	610,443,822.50	938,560,400.50	149,671,352.51	127,489,398.45
泰安鼎鑫冷却器有限公司	子公司	制造业	31,600,000.00	765,994,397.60	373,098,401.39	765,277,981.98	103,034,173.60	84,431,632.75
江苏常铝新能源材料科技有限公司	子公司	制造业	86,270,000.00	407,281,303.19	16,053,788.34	284,741,774.27	-63,988,158.35	-63,963,356.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

具体情况详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“四、主营业务分析”之“2、（6）报告期内合并范围是否发生变动”描述的相关内容。

主要控股参股公司情况说明：

报告期内，公司主要子公司的有关经营情况详见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”中的有关信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展规划目标

公司未来将坚持专业化发展，做强铝加工主业，坚持市场引领，坚持技术创新，持续提升铝加工产业链一体化发展竞争力，以差异化竞争实现高质量发展目标，力争再次获得行业相对竞争优势，综合竞争力居国内铝加工行业第一梯队。

### （二）下一年度经营计划

1、坚持技术和产品创新，持续推动企业转型升级。2026年，继续加强 ECC 工艺在多个产品领域的应用（ECC 技术是指一种公司自主研发的新型短流程连铸技术，该技术通过控制铸坯显微组织，能够部分代替 DC 工艺，从而相对精减制造工序环节，缩短制造周期，降低能耗），充分发挥该技术的综合成本竞争优势，为下游客户创造价值；横向上不断丰富和完善公司在新能源电池结构件全品类的产品线布局，纵向上实现从上游材料到部件的一体化供应，发挥公司集成和系统竞争优势；针对公司当前主要产品和业务面向新材料、新能源、医疗服务等国家政策支持发展行业发展的实际，积极跟踪创新型市场和前沿行业做好关键技术预研和储备，适时开发创新技术和产品，把握好新一轮产业升级和结构调整带来的市场发展机遇。

2、加大下游应用行业和重点市场拓展力度，充分发挥企业生产经营的规模效应。当前，在全球各经济主体强调能源安全和自主可控的大背景下，公司将顺应中国新能源在全球发展的产业竞争比较优势，继续升级新能源市场为公司中期发展的重点战略市场。除将现有产品继续向动力电池市场拓展外，公司将多个产品线瞄准储能电池市场，加快相关产品的研发和量产，争取在新的行业应用上形成重要突破。

3、不断探索、论证公司全球化发展战略和实施路径。鉴于当前日益复杂的国际环境，公司将结合全球市场需求的变化趋势、客户的需求和战略选择情况、公司自身资源和能力匹配情况，在控制好相关风险的情况下，积极探索和稳步实施全球化发展战略。

4、坚持绿色和低碳发展目标，积极推动节能增效工作。积极推进绿色工厂创建工作，提升公司可持续发展能力。通过积极实施生产工艺节能改造，降低生产能耗；加强技术研发和深化客户合作，推动绿色低碳合金材料等新技术成果转化，提升高附加值产品占比；优先选择绿色环保供应商，推动供应链绿色化升级，实现绿色物资采购覆盖率稳步提升。

5、强化风险管理，确保公司行稳致远。2026年，公司将继续以一把手负责制，持续开展企业风险识别、评估和风险应对工作。风险管理根据企业实际，具体主要包括法律与合规风险、安全生产风险、市场风险、应收账款风险等方面，确保形成系统化的风险管控、风险应对及监控改进。

### （三）可能面对的风险

#### 1、原材料价格波动风险

公司所需的主要原材料为铝水和铝锭。目前国内铝加工企业普遍采用“铝锭价格+加工费”的定价模式，加工费根据产品要求、市场供求等因素由企业和客户协商确定。实际经营过程中，由于产品存在生产周期且需要保持合理的库存规模，公司产品的采购和销售参考的铝锭价格往往无法完全对应，故存在一定周期的风险敞口。为应对铝价波动带来的风险，公司将积极研究分析铝价的走势，最大化按照客户需求组织生产、动态调整库存、根据需要适时研究并推出套期保值等方法，以最大程度地降低铝价波动对公司生产经营的不利影响。

#### 2、规模快速扩张引致的管理风险

近年来，公司的资产规模、生产规模不断扩大，这对公司的经营管理能力、内部控制能力形成较大挑战。若公司未来无法在组织与人力资源管理、成本与费用管控、产品与服务质量、知识产权保护等方面采取更具针对性的管理应对措施，可能将增加公司的经营风险，并可能对公司未来的发展产生不利影响。对此，公司将按照上市公司治理的有关准则要求，持续不断完善公司的内控流程，加强集团化管控水平，实现公司的持续和高质量发展。

#### 3、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款账面价值 22.68 亿元。虽然公司下游客户整体信用度较高、履约能力较强，且公司已建立了相应的风险控制体系，但若客户未来因各种原因而不能及时或无能力支付货款，公司将面临应收账款发生坏账损失的风险。对此，公司将持续提升对应收账款的有效风险控制水平，不断完善并严格执行公司对应收账款的相关管理制度。

#### 4、行业竞争加剧的风险

近年来，随着下游新能源市场的快速发展，行业内既有竞争对手的规模和竞争力不断提高，加之存在潜在竞争者进入行业的可能性，因此公司所处行业的竞争面临加剧的局面，将面临较大的市场竞争风险。对此，公司一方面将在稳健扩张、控制投资风险的同时，另一方面将着力提升公司的质量、工艺和技术水平，提高产品的质量和成本竞争力，加快对新市场、新客户的拓展，以期实现高质量的增长。

#### 5、安全生产风险

公司铝加工等传统业务因行业生产普遍性特点，在生产过程中可能面临消防等安全风险隐患。为应对此风险，公司通过不断充实安全专管团队力量，全面落实安全生产责任制，加强安全现场管理，加大安全投入，大力推进自动化改造，加强安全意识与技能培训，切实提升安全环保管理水平。

#### 6、海外市场风险

近年来随着全球经济形势复杂多变，特别是国际经济摩擦等都会给企业生产经营及发展预期带来一定的不确定性，相应地公司也面临着一定程度的风险。海外业务受到国际政治、经济、外交等因素的影响较大，比如贸易摩擦、政策风险、收汇风险、汇率风险，任何涉及公司海外业务市场所在地的政治局势、经济波动、自然灾害、政策和法律不利变更均可能影响海外业务的正常开展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 30 日	公司	网络平台线上交流	个人	总裁、独立董事、财务总监、董秘、证代	公司的经营基本情况交流	巨潮资讯网

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，建立了规范的法人治理结构，公司的最高权力机构为股东会，董事会为常设决策和管理机构，董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会四个专门委员会，为董事会提供咨询与建议。

报告期内，为全面贯彻落实新《公司法》，进一步完善公司治理结构，提升公司规范运作水平，公司调整内部治理架构，一是完成由审计委员会代替监事会行使相应治理职责；二是董事会人数从 11 席调整至 9 席，引入职工代表董事，打造精简高效、专业多元的决策团队。经此调整优化，公司构建科学、高效、稳健的治理架构。同时，根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，对包括《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》等在内的 26 项制度进行了修订，并新增制定了《董事、高级管理人员离职管理制度》《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》2 项制度，进一步完善了公司规范运作体系，切实保障了全体股东的利益。

报告期内，公司股东会、董事会和总裁均严格按照《公司章程》的规定行使职权。独立董事积极履职，在上市公司治理中发挥了重要作用。

#### （一）股东与股东会

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》以及公司《股东会议事规则》的有关规定召集、召开股东会，表决程序和决议合法有效，充分保障了公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### （二）董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》以及公司《董事会议事规则》的有关规定召集、召开会议、执行股东会决议，在股东会授权范围内依法行使董事会职责。董事会下设的专门委员会均制订了相应的议事规则。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

#### （三）信息披露与投资者关系

报告期内，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，公司严格按照《公司法》《证券法》和证监会、深圳证券交易所关于信息披露的相关要求，遵守真实、可靠的原则，向股东及社会公众及时、准确地披露公司信息。通过编制临时公告与定期报告，及时向股东及社会公众报告公司财务及经营信息。同时，通过投资者关系活动，公司积极开展与投资者之间的交流。

整体来看，报告期内，上市公司治理工作能够切实秉持“健全、有效、透明”的目标，公司法人治理结构持续完善，促进了公司高质量发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

#### （一）业务方面

公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，具有自主经营能力，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### （二）人员方面

公司人员独立于控股股东、实际控制人，具有独立的劳动人事管理部门，制定有独立的劳动、人事及薪酬管理制度。公司高级管理人员、财务人员均不在控股股东兼任行政职务。

### （三）资产方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

### （四）机构方面

公司拥有独立的组织架构，公司董事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司之间不存在从属关系。

### （五）财务方面

公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，依法进行纳税，公司资金的使用程序合理健全，不存在控股股东干预公司资金使用或违规占用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
石颖	男	43	董事长、董事	现任	2024年07月17日	2028年05月25日						
刘海山	男	38	副董事长、董事、总裁	现任	2022年05月26日	2028年05月25日						
钱建民	男	67	董事	现任	2022年05月26日	2028年05月25日						
张斓	女	52	董事	现任	2022年05月26日	2028年05月25日						
王伟	男	52	董事	离任	2015年07月23日	2025年11月17日	2,538,071				2,538,071	
			副总裁	现任	2015年07月23日	2028年05月25日						
金旭	女	42	董事	离任	2022年05	2025年05						

					月 26 日	月 25 日						
靳祥绪	男	48	董事	离任	2022 年 05 月 26 日	2025 年 11 月 17 日						
宋万岩	男	45	董事	现任	2025 年 05 月 26 日	2028 年 05 月 25 日						
何继江	男	51	独立董事	离任	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
曹绮	女	46	独立董事	现任	2024 年 10 月 24 日	2028 年 05 月 25 日						
李巍	男	47	独立董事	现任	2025 年 05 月 26 日	2028 年 05 月 25 日						
孙闯	男	42	独立董事	离任	2022 年 05 月 26 日	2025 年 11 月 17 日						
钱悦	女	54	独立董事	现任	2023 年 12 月 29 日	2028 年 05 月 25 日						
俞文	男	41	董事会秘书、 副总裁	现任	2022 年 08 月 15 日	2028 年 05 月 25 日						
			职工代表董事	现任	2025 年 05 月 26 日	2028 年 05 月 25 日						
朱振东	男	55	副总裁	现任	2018 年 10 月 22 日	2028 年 05 月 25 日	70,00 0				70,00 0	
李健	男	46	副总裁	现任	2018 年 10 月 22 日	2028 年 05 月 25 日	120,0 00				120,0 00	
张伟利	男	52	财务总监	现任	2018 年 05 月 12 日	2028 年 05 月 25 日	7,500				7,500	
合计	--	--	--	--	--	--	2,735 ,571	0	0		2,735 ,571	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

1、公司第七届董事会于 2025 年 5 月 25 日届满。根据《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司进行了董事会、监事会换届

选举工作。前述换届选举完成后，何继江先生因任期届满不再担任公司独立董事及相关董事会专门委员会职务，也不在公司担任其他职务；金旭女士因任期届满不再担任公司董事职务及相关董事会专门委员会职务，也不在公司担任任何其他职务。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 28 日在《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

2、公司于 2025 年 10 月 29 日召开第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于调整董事会人数暨修订〈公司章程〉的议案》，前述调整董事会人数完成后，王伟先生出于对公司治理结构优化工作的支持，自愿辞第八届董事会董事、董事会战略委员会委员职务，辞职后仍在公司担任副总裁职务及在公司下属子公司上海朗脉洁净技术股份有限公司担任董事长职务；靳祥绪先生出于对公司治理结构优化工作的支持，自愿辞去第八届董事会董事、董事会审计委员会委员职务，辞职后不再担任公司董事职务及相关董事会专门委员会职务，也不在公司担任任何其他职务；孙闯先生出于对公司治理结构优化工作的支持，自愿辞去第八届董事会独立董事、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不再担任公司董事职务及相关董事会专门委员会职务，也不在公司担任任何其他职务。具体情况详见公司于 2025 年 11 月 19 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋万岩	董事	被选举	2025 年 05 月 26 日	换届
李巍	独立董事	被选举	2025 年 05 月 26 日	换届
俞文	职工代表董事	被选举	2025 年 11 月 18 日	工作调动
金旭	董事	任期满离任	2025 年 05 月 25 日	换届
何继江	独立董事	任期满离任	2025 年 05 月 25 日	换届
靳祥绪	董事	离任	2025 年 11 月 17 日	工作调动
王伟	董事	离任	2025 年 11 月 17 日	工作调动
孙闯	独立董事	离任	2025 年 11 月 17 日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

### （一）董事

1、石颖先生，中国国籍，无境外居留权，1982 年生，经济学硕士，特许金融分析师（CFA）。2019 年 7 月至 2020 年 9 月，任征和开元控股集团有限公司风控合规负责人；2020 年 9 月至 2024 年 1 月，任济南产发资本控股集团有限公司副总经理；2024 年 1 月至今任齐鲁财金投资集团有限公司副总经理。现任本公司董事、董事长（法定代表人）。

2、刘海山先生，中国国籍，无境外居留权，1987 年生，中共党员，硕士研究生学历。历任重庆有线电视网络有限公司人资部专员，广发银行济南分行产品经理、主管，齐鲁财金投资集团有限公司总经理助理。兼任山东泰嘉新材料科技有限公司董事、山东超电新能源科技发展有限公司董事。现任本公司副董事长、董事、总裁。

3、宋万岩先生，中国国籍，无境外居留权，1980 年生，中共党员，硕士研究生学历。历任齐鲁银行股份有限公司支行客户经理，总行风险管理部贷后管理岗主管，分行风险总监、副行长。2024 年 1 月至今任齐鲁财金投资集团有限公司党委委员、副总经理。兼任莱商银行股份有限公司董事。现任本公司董事。

4、钱建民先生，中国国籍，无境外居留权，1958 年生，中共党员，大专学历，会计师，高级经济师、高级职业经理人。历任常熟医疗器械厂（常熟制药机械厂）财务科科员、副科长；常熟市铝箔厂财务科（部）长、厂长助理、副厂长，常熟市常铝铝业有限责任公司董事、副总经理；江苏常铝铝业股份有限公司董事、财务总监、副总经理。现任常熟市铝箔厂有限责任公司董事；兼任常熟市国发中小企业融资担保有限公司（常熟市国发管理咨询服务有限公司）董事、江苏常铝新能源科技有限公司监事。现任本公司董事。

5、张澜女士，中国国籍，无境外居留权，1973 年生，硕士研究生学历，历任中航房地产开发有限公司预算员、中国航空技术上海有限公司外贸主管、上海航铝协成国际贸易有限公司副总经理。现任欧常（上海）国际贸易有限公司执行董事。兼任上海朗脉洁净技术股份有限公司董事、卫诺康复设备（常熟）有限公司董事。现任本公司董事。

6、俞文先生，中国国籍，无境外居留权，1984 年生，中国民主同盟盟员，硕士研究生学历。曾就职于中国南山开发（集团）股份有限公司（下属平台）、科大讯飞股份有限公司从事战略研究与股权投资等工作，曾担任浙江大元泵业股份有限公司董事会秘书。兼任泰安鼎鑫冷却器有限公司董事。现任本公司职工董事、董事会秘书、副总裁。

7、曹绮女士，中国国籍，无境外居留权，1979 年生，民建会员，法学硕士。历任大成律师事务所合伙人、新城控股赛福基金风控负责人、投资委员会委员。现任太仓鑫荣晟房地产咨询有限公司董事、太仓鑫臻商务咨询有限公司董事、太仓鑫鼎商务咨询有限公司董事、上海鑫禄诚房地产开发有限公司董事、上海臻晋阖企业管理有限公司监事、苏州星睿通企业管理有限公司监事、上海瑞鼎管理咨询有限公司监事。2024 年 10 月 24 日至今担任公司独立董事。

8、钱悦女士，中国国籍，无境外居留权，1972 年生，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。历任常熟会计师事务所审计人员、江苏中瑞会计师事务所有限公司项目经理、北京永拓会计师事务所有限公司江苏分所项目经理、江苏新瑞会计师事务所部门主任、副主任注册会计师、兼任江苏省中华会计函授学校常熟分校会计后续教育培训教师、常熟理工学院经济与管理学院客座教授。现任江苏新瑞会计师事务所有限公司副主任注册会计师、董事。2023 年 12 月 29 日至今担任公司独立董事。

9、李巍先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年 4 月出生，中共党员，硕士研究生学历。历任山东惠通科技有限公司副总经理、山东师范大学教师、山东海洋集团有限公司副部长、山东恒蓝资本投资管理有限公司董事长、山东发展投资集团有限公司部长、舜和资本管理有限公司、山东一圈一带产业投资基金有限公司总经理、董事长；山东建昇投资有限公司总经理；现任山东开源管理咨询有限公司副总经理。2025 年 5 月 26 日起担任本公司独立董事。

## （二）高级管理人员

1、刘海山先生，简历请见“董事”；

2、俞文先生，简历详见“董事”；

3、王伟先生，中国国籍，无境外居留权，1973 年生，本科学历，中欧国际工商学院 EMBA。曾任职于烟台万华合成革有限公司、烟台绿叶制药有限公司、上海宝钜实业有限公司。历任上海双赢洁净科技有限公司总经理、执行董事；上海朗脉科技有限公司董事长；现任本公司副总裁、上海朗脉洁净技术股份有限公司董事长、四川朗脉建设工程有限公司董事长、四川朗脉洁净技术有限公司董事、常州朗脉流体设备有限公司董事长、山东朗脉洁净技术有限公司董事长、上海朗脉制药设备有限公司董事长、上海唯珂实业发展有限公司执行董事。

4、朱振东先生，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任常熟钢铁总厂设备工程师、历任江苏常铝铝业股份有限公司本部车间主任，合金分厂厂长，总经理助理、副总经理。现任本公司副总裁、江苏常铝新能源材料有限公司执行董事、江苏常铝新能源材料科技有限公司执行董事。

5、李健先生，中国国籍，无境外居留权，1979 年生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士。曾任江苏常铝铝业股份有限公司销售部长、总经理助理、副总经理，现任本公司副总裁、常熟市常铝铝业销售公司执行董事。兼任泰安鼎鑫冷却器有限公司董事、萍乡常铝精密科技有限公司董事。

6、张伟利先生，中国国籍，无境外居留权，1973 年生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师，税务师，资产评估师，企业法律顾问。曾任江苏常铝铝业集团股份有限公司人事主管、证券事务代表、审计部负责人、财务总监、董事会秘书、副总裁。现任本公司财务总监。兼任泰安鼎鑫冷却器有限公司董事、上海朗脉洁净技术股份有限公司董事。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
石颖	齐鲁财金投资集团有限公司	副总经理	2024年01月15日	---	是
宋万岩	齐鲁财金投资集团有限公司	党委委员、副总经理	2024年01月15日	---	是
钱建民	常熟市铝箔厂有限责任公司	董事	2005年05月31日	---	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘海山	山东泰嘉新材料科技有限公司	董事			否
刘海山	山东超电新能源科技发展有限公司	董事			否
宋万岩	莱商银行股份有限公司	董事			否
石颖	华能莱芜发电有限公司	董事			否
钱建民	常熟市国发中小企业融资担保有限公司（常熟市国发管理咨询服务服务有限公司）	董事			否
钱建民	江苏常铝新能源材料科技有限公司	监事			否
张斓	卫诺康复设备（常熟）有限公司	董事			否
张斓	上海朗脉洁净技术股份有限公司	董事			否
曹绮	太仓鑫荣晟房地产咨询有限公司	董事			否
曹绮	太仓鑫臻商务咨询有限公司	董事			否
曹绮	太仓鑫鼎商务咨询有限公司	董事			否
曹绮	上海鑫禄诚房地产开发有限公司	董事			否
曹绮	上海臻晋阖企业管理有限公司	监事			否
曹绮	苏州星睿通企业管理有限公司	监事			否
曹绮	上海瑞鼎管理咨询有限公司	监事			否
钱悦	江苏新瑞会计师事务所有限公司	董事			是
李巍	茂硕电源科技股份有限公司	独立董事			是
俞文	泰安鼎鑫冷却器有限公司	董事			否
朱振东	江苏常铝新能源材料有限公司	执行董事			否
朱振东	江苏常铝新能源材料科技有限公司	执行董事			否
李健	泰安鼎鑫冷却器有限公	董事			否

	司				
李健	萍乡常铝精密科技有限公司	董事			否
张伟利	泰安鼎鑫冷却器有限公司	董事			否
张伟利	上海朗脉洁净技术股份有限公司	董事			否
王伟	四川朗脉建设工程有限公司	董事长			否
王伟	常州朗脉流体设备有限公司	董事长			否
王伟	山东朗脉洁净技术有限公司	董事长			否
王伟	上海唯珂实业发展有限公司	执行董事			否
王伟	四川朗脉洁净技术有限公司	董事			否
王伟	上海朗脉制药设备有限公司	董事长			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况公司

公司 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》（具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的 2022-059 号公告），公司 2024 年度股东会审议通过并继续确认了此薪酬方案，董事、高级管理人员薪酬的确定与发放按该方案的规定执行。公司董事、高级管理人员 2025 年度在公司领取的薪酬合计为 557.64 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
石颖	男	43	董事长、董事	现任	0	是
刘海山	男	38	副董事长、董事、总裁	现任	79.21	否
宋万岩	男	45	董事	现任	0	是
钱建民	男	67	董事	现任	43.90	否
张澜	女	52	董事	现任	57.20	否
俞文	男	41	职工代表董事、董事会秘书、副总裁	现任	59.58	否
靳祥绪	男	48	董事	离任	0	是
何继江	男	51	董事	离任	2.48	否
金旭	女	42	董事	离任	0	是
曹绮	女	46	独立董事	现任	5.95	否
钱悦	女	54	独立董事	现任	5.95	否
李巍	男	47	独立董事	现任	3.47	否
孙闯	男	42	独立董事	离任	5.46	否
王伟	男	52	董事	离任	71.60	否
			副总裁	现任		

朱振东	男	55	副总裁	现任	93.03	否
李健	男	46	副总裁	现任	64.46	否
张伟利	男	52	财务总监	现任	65.34	否
合计	--	--	--	--	557.64	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系的相关规定确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	2025 年度，公司独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；在公司担任除董事职务以外的其他具体管理职务的非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	年度绩效考核薪酬由公司根据有关制度得出综合考核评价结果，于年度结束后基于审慎的原则进行提前核算预发，年报审计后可根据董事会审议结果进行调整。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内，未发生支付追索的情况。

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
石颖	8	8	0	0	0	否	4
刘海山	8	8	0	0	0	否	4
钱建民	8	8	0	0	0	否	4
王伟	7	5	2	0	0	否	4
金旭	3	2	1	0	0	否	2
张澜	8	6	2	0	0	否	4
靳祥绪	7	5	2	0	0	否	4
宋万岩	5	4	1	0	0	否	2
钱悦	8	8	0	0	0	否	4
曹绮	8	8	0	0	0	否	4
李巍	5	5	0	0	0	否	2
孙闯	7	7	0	0	0	否	4
何继江	3	3	0	0	0	否	2
俞文	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司董事严格按照各项相关法律、法规及《公司章程》等公司治理制度的要求，按期出席董事会，诚信、勤勉、忠实履行职责，根据公司的实际情况，对公司的经营决策以及公司治理提出相关的意见，经过充分沟通讨论，审议通过相关议案，维护公司和全体股东的合法权益。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	钱悦、靳祥绪、孙闯	6	2025年03月13日	1、《关于2024年度计提资产减值准备的议案》	本次会议议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2025年04月16日	1、《2024年年度报告及其摘要》 2、《关于2024年度财务决算报告及2025年度财务预算报告的议案》 3、《2024年度利润分配预案》 4、《2024年度内部控制自我评价报告》 5、《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2025年04月28日	1、《关于2025年第一季度报告的议案》	本次会议议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2025年05月26日	1、《关于选举第八届董事会审计委员会主任委员的议案》 2、《关于聘任公司财务总监的议案》 3、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2025年08月28日	1、《2025年半年度报告及其摘要》 2、《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2025年10月29日	1、《关于2025年第三季度报告的议案》	本次会议议案均全票同意审议通过，并同意将议	无	无

					案提交公司董事会进行审议。		
董事会提名委员会	何继江、刘海山、曹绮	1	2025 年 04 月 16 日	1、《关于对公司第八届董事会非独立董事候选人进行任职资格审查的议案》 2、《关于对公司第八届董事会独立董事候选人进行任职资格审查的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会提名委员会	曹绮、宋万岩、李巍	1	2025 年 05 月 26 日	1、《关于选举第八届董事会提名委员会主任委员的议案》 2、《关于对公司总裁进行任职资格审查的议案》 3、《关于对公司董事会秘书进行任职资格审查的议案》 4、《关于对公司其他高级管理人员进行任职资格审查的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	曹绮、金旭、孙闯	1	2025 年 04 月 16 日	1、《关于董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》	全体委员基于谨慎性原则回避表决，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	李巍、刘海山、孙闯	1	2025 年 05 月 26 日	1、《关于选举第八届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	本次会议议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	459
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,257
报告期末在职工的数量合计（人）	2,716
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	39
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	1,612
销售人员	142
技术人员	546
财务人员	69
行政人员	347
合计	2,716
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
本科	533
大专及以下	2,156
合计	2,716

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》结合公司人力资源管理制度及公司战略发展实际情况，建立健全了不同层次的薪酬管理体系。公司高级管理人员实行年薪制，实施任期制和契约化管理，签订个人目标责任书，实现个人薪酬与企业经营目标紧密结合，以价值创造的结果和创造过程中的表现，作为高级管理人员薪资、绩效考核的标准。公司员工实行岗位绩效工资制，员工工资以公司效益为基础，以完成绩效考核目标为前提，以个人绩效的提高和为企业做出的贡献为依据，实施考核并对考核结果进行适用，同时完善向关键岗位、科技人才及核心人才等高价值创造者倾斜的分配制度。

## 3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和在职培训两个板块，其中在职培训又细分为基础类、专业类、管理类和自我开发四大类，形式也丰富多样，从普通的室内传统培训到户外拓展、线上学习等，灵活多变以满足员工的学习要求，进一步促成了全员参与的学习氛围。公司打造了内部讲师制度和课程体系，同时为员工建立了个人培训档案，与奖励机制充分结合，充分调动了员工参与培训的积极性，也提高了培训效果，促进了员工与公司的持续发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	557,869
劳务外包支付的报酬总额（元）	19,141,752.00

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策执行如下：严格按照公司章程及审议程序实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，充分保护了中小投资者的合法权益。

鉴于公司 2024 年度实际可供股东分配的利润为负，结合公司财务状况为保障公司持续稳定经营，更好地维护全体股东的长远利益，根据《公司法》《公司章程》等的规定，公司提出利润分配预案并已于 2025 年 5 月 26 日召开的 2024 年度股东会审议通过：2024 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规章以及有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

对子公司的管理控制存在异常

是 否

### 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3) 企业财务会计报表已经或可能被注册会计师出具否定意见或无法表示意见；4) 董事、高级管理人员舞弊并给公司造成损失；5) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；6) 内部控制重大缺陷未得到及时整改。</p> <p>重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；5) 内部控制重要缺陷未得到及时整改。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1) 企业董事、高级管理人员已经或涉嫌舞弊，或者员工存在串通舞弊情形并给企业造成重要损失和不利影响；2) 企业审计委员会和内审机构未能有效发挥监督职能；3) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；4) 违反国家法律法规并受到处罚；5) 媒体频现负面新闻，波及面广；6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：出现以上情形，但影响程度不及重大缺陷涉及面广、重要性大、影响程度大等。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2.5%。</p> <p>重要缺陷：1) 与资产负债表相关，资产总额的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 资产总额的 2%；2) 与利润表相关，营业收入总额的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 2.5%。</p> <p>一般缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额 <math>&lt;</math> 资产总额的 1%；2) 与利润表相关，错报金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2.5%；</p> <p>重要缺陷：1) 与资产负债表相关，资产总额的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 资产总额的 2%；2) 与利润表相关，营业收入总额的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 2.5%；</p> <p>一般缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额 <math>&lt;</math> 资产总额的 1%；2) 与利润表相关，错报金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 1%；</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
常铝股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏常铝铝业集团股份有限公司	<a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2F%2Fspsarchive-webapp%2Fweb%2F%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&amp;year=2025&amp;ticket=d484d838c03548bf8faaa3eba73b4865&amp;versionId=B9CBFD783E154C2D89898F5EC65D6103&amp;spCode=3205810200023456">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2F%2Fspsarchive-webapp%2Fweb%2F%2Fsps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&amp;year=2025&amp;ticket=d484d838c03548bf8faaa3eba73b4865&amp;versionId=B9CBFD783E154C2D89898F5EC65D6103&amp;spCode=3205810200023456</a>
2	包头常铝北方铝业有限责任公司	<a href="http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/sps/views/yfpl/views/disclosure/disclosureInfo.js&amp;versionId=699dd5bf-e6b9-4556-bfbb-d96e74b32485&amp;spCode=1502710200000038&amp;isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&amp;year=2025">http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web//web/sps/views/yfpl/views/disclosure/disclosureInfo.js&amp;versionId=699dd5bf-e6b9-4556-bfbb-d96e74b32485&amp;spCode=1502710200000038&amp;isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&amp;year=2025</a>

## 十六、社会责任情况

公司自成立以来一直坚持与社会、股东、债权人、客户及供应商等多方共赢的原则，以科学的管理措施持续推动公司治理的优化改善，积极承担社会责任，诚信对待供应商和客户，积极保护环境，热心参与社会公益事业，履行企业公民应尽的义务，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，促进公司与社会的和谐可持续发展。

### 1. 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的有关规定，建立了股东会及董事会，同时在董事会下设审计委员会、战略与可持续发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会；完善了股东会、董事会、董事会专门委员会、独立董事、管理层的议事规则和工作细则；形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构及提升公司规范运作水平，根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》包括在内的 26 项制度进行了修订，并新增制定了《董事、高级管理人员离职管理制度》《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》2 项制度，完善了公司规范运作体系，切实保障了全体股东的利益。

公司形成了比较完整的内控制度，畅通与投资者之间的互动渠道，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过年度报告业绩说明会、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### 2. 关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，将人才战略作为企业发展的重点，重视储备和培养人才，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1) 公司实行劳动合同制，公司按照《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等国家相关法律法规的规定与员工建立合法的劳动关系，对员工实行同等的福利待遇制度，积极促进企业与员工之间的共同发展，保障员工合法权益。公司制定了规范透明的员工招聘和录用程序，对求职者提供公平、公正的录用机会。

2) 公司关注员工的个人成长和身心健康，通过合理化意见箱、员工座谈等多种方式持续加强与员工之间的沟通交流。同时，公司每年组织党工团活动、拓展训练，定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。报告期内，公司对涉及员工切身利益的管理制度修订及选举职工代表董事等事项提交职工代表大会进行审议，充分体现了公司民主、科学、合法、合规的管理文化氛围，增强了公司的凝聚力，促进了公司的和谐、稳定发展。

3) 公司工会以维护权益、关怀员工、丰富生活为核心开展工作。一方面，认真履行《集体合同》等四项合同，保障职工与企业合法权益；另一方面，通过对长病假人员、困难职工及退休人员送温暖活动、为白血病患者捐款、为残疾人员提供就业岗位，购买互助保障金等举措，将关怀落到实处。报告期内，工会举办了“三八”女职工活动、徒步竞赛等文体活动，全方位提升员工幸福感与企业凝聚力。

4) 公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，遵循外部竞争性与内部公平性相结合、员工薪酬水平与企业经济效益相匹配、成本控制与激励效力相统一、公平与效率相促进的薪酬分配原则，建立了一整套完整的薪酬分配体系，为员工提供合理的薪酬待遇，促进劳动关系的和谐稳定。高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。

### 3. 供应商和客户权益保护

公司一直坚持“客户至上”的原则，尊重并维护供应商的合法权益，采取招标、比价等公开透明的方式广泛选择供应商，制定了严格的供应商资格审核标准，建立了严格的供应商准入制度，建立了公平、公正的评估体系，定期对供应商进行考核评估，并根据考核评估结果确定合作供应商，公平对待供应商。公司严格遵守与供应商签订的合同，积极履行相关义务，通过提高合同履约效率，及时支付相应款项，实现共担风险，共享收益的长期合作关系；公司围绕着以客

户满意为目标开展工作，从影响产品质量的各个阶段着手，严格把关进厂原材料，加强对各工厂的产品质量管理及与各工厂进行有效的质量沟通，定期召开月度质量例会，组织品质管理实务、内部审核员审核技能、产品质量知识等专题培训，提高了质量管理水平，切实维护了客户的权益。

#### **4. 安全生产及生态环境保护**

公司严格执行已制定的《安全生产管理制度》，并设立了安全委员会，从严落实企业安全生产主体责任，强化各级管理人员履职尽责，推进安全标准化体系过程管理，稳步提升安全管理水平。报告期内，公司不断强化职工健康、安全生产和环境保护三大管理职能，深入全面地开展安全生产常态化管理工作，公司定期组织实施日常和专项检查，开展专业知识培训、法律法规教育、安全生产月等活动，各部门、各生产单位对健康、安全、环保工作的重视程度和管理能力有了显著提高。

公司致力于提高应急管理救援水平，制定了《突发环境事件应急预案》等制度，设立应急指挥中心为突发环境事件应急管理工作的最高领导机构，全面建设应急管理体系。同时，公司按照相关应急预案制定应急演练计划，每年组织综合演练，强化全体员工的安全教育。

#### **5. 积极参与社会公益事业**

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，积极参与慈善事业，用行动积极回馈社会。

### **十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

无

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	齐鲁财金	股份限制转让承诺	<p>一、齐鲁财金通过协议受让的上市公司股份 18 个月内不减持，收购人在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制。</p> <p>二、齐鲁财金认购的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。自本次发行结束之日起至解除限售之日止，齐鲁财金就其所认购的本次发行的股票，因分配股票股利、公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份限售安排，限售期届满，齐鲁财金因本次发行取得的甲方股票在限售期届满后减持还需遵守法律法规、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。</p> <p>三、齐鲁财金应按照相关规定，并根据要求就本次发行中认购的股份出具锁定承诺，办理股份锁定有关事宜。</p> <p>四、如果中国证监会或深交所对上述锁定期安排作出监管意见，齐鲁财金承诺届时将按照中国证监会或深交所的有关监管意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。齐鲁财金通过本次发行取得的股份在上述锁定期满后将按届时有效的相关规定办理解锁事宜。</p>	2022 年 04 月 29 日	自非公开发行结束之日起 36 个月内	严格履行
	齐鲁财金	规范治理承诺	<p>本次交易完成后，收购人齐鲁财金不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持分开原则，并严格遵守中国证监会和交易所关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若收购人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，收购人将承担相应的法律责任。</p>	2022 年 04 月 29 日	长期	严格履行
	济南工控	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本次权益变动完成后，不会改变常铝股份在业务、人员、资产、机构及财务方面的独立性，上市公司仍具有独立的法人资格及规范的法人治理结构，具有面向市场独立经营的能力。</p> <p>二、本公司及本公司控制的其他企业与常铝股份在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。本承诺函在本</p>	2025 年 7 月 23 日	长期	严格履行

			公司作为常铝股份间接控股股东期间持续有效。如违反本承诺函的内容，给常铝股份造成损失的，本公司愿意承担相应的法律责任。			
济南工控	避免同业竞争的承诺	间接股东承诺 一、本公司及本公司控制的其他企业未在常铝股份开展业务的区域内以任何形式直接或间接地与常铝股份（含常铝股份控股子公司）的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。 二、在本公司作为常铝股份间接控股股东期间，将避免本公司及本公司控制的其他企业在常铝股份开展业务的区域内构成同业竞争：在常铝股份开展业务的区域内将不采取任何行为或措施从事或者参与和常铝股份主营业务相同或相似的业务和活动。 三、本公司及本公司控制的除常铝股份外的其他企业如发现任何与常铝股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件优先提供给常铝股份。 四、在本公司为常铝股份的间接控股股东期间，本承诺函为持续有效之承诺，且不可撤销。	2025年7月23日	长期	严格履行	
济南工控	关于规范关联交易的承诺	间接股东承诺 一、本公司及其关联方将尽量减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司将遵循市场交易的公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序。 二、本公司保证本公司、本公司控制的其他企业及关联方将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。 三、本公司将促使本公司、本公司控制的其他企业及关联方不通过与上市公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损上市公司及其中小股东利益的关联交易。 四、本承诺在本公司作为常铝股份间接控股股东期间持续有效。	2025年7月23日	长期	严格履行	
济南产发	关于保持上市公司独立性的承诺	间接股东承诺 一、本次权益变动完成后，不会改变常铝股份在业务、人员、资产、机构及财务方面的独立性，上市公司仍具有独立的法人资格及规范的法人治理结构，具有面向市场独立经营的能力。 二、本公司及本公司控制的其他企业与常铝股份在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。本承诺函在本公司作为常铝股份间接控股股东期间持	2025年4月23日	长期	严格履行	

			续有效。如违反本承诺函的内容，给常铝股份造成损失的，本公司愿意承担相应的法律责任。			
	济南产发	避免同业竞争的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本公司及本公司控制的其他企业未在常铝股份开展业务的区域内以任何形式直接或间接地从事与常铝股份（含常铝股份控股子公司）的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。</p> <p>二、在本公司作为常铝股份间接控股股东期间，将避免本公司及本公司控制的其他企业在常铝股份开展业务的区域内构成同业竞争：在常铝股份开展业务的区域内将不采取任何行为或措施从事或者参与和常铝股份主营业务相同或相似的业务和活动。</p> <p>三、本公司及本公司控制的除常铝股份外的其他企业如发现任何与常铝股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件优先提供给常铝股份。</p> <p>四、在本公司为常铝股份的间接控股股东期间，本承诺函为持续有效之承诺，且不可撤销。</p>	2025年4月23日	长期	严格履行
	济南产发	关于规范关联交易的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本公司及其关联方将尽量减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司将遵循市场交易的公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序。</p> <p>二、本公司保证本公司、本公司控制的其他企业及关联方将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。</p> <p>三、本公司将促使本公司、本公司控制的其他企业及关联方不通过与上市公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损上市公司及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>四、本承诺在本公司作为常铝股份间接控股股东期间持续有效。</p>	2025年4月23日	长期	严格履行
	济钢集团	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本次权益变动完成后，不会改变常铝股份在业务、人员、资产、机构及财务方面的独立性，上市公司仍具有独立的法人资格及规范的法人治理结构，具有面向市场独立经营的能力。</p> <p>二、本公司及本公司控制的其他企业与常铝股份在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立。本承诺函在本公司作为常铝股份间接控股股东期间持续有效。如违反本承诺函的内容，给常</p>	2025年4月23日	长期	严格履行

			铝股份造成损失的，本公司愿意承担相应的法律责任。			
	济钢集团	避免同业竞争的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本公司及本公司控制的其他企业未在常铝股份开展业务的区域内以任何形式直接或间接地从事与常铝股份（含常铝股份控股子公司）的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。</p> <p>二、在本公司作为常铝股份间接控股股东期间，将避免本公司及本公司控制的其他企业在常铝股份开展业务的区域内构成同业竞争：在常铝股份开展业务的区域内将不采取任何行为或措施从事或者参与和常铝股份主营业务相同或相似的业务和活动。</p> <p>三、本公司及本公司控制的除常铝股份外的其他企业如发现任何与常铝股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件优先提供给常铝股份。</p> <p>四、在本公司为常铝股份的间接控股股东期间，本承诺函为持续有效之承诺，且不可撤销。</p>	2025年4月23日	长期	严格履行
	济钢集团	关于规范关联交易的承诺	<p>间接股东承诺</p> <p>一、本公司及其关联方将尽量减少并规范与上市公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司将遵循市场交易的公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序。</p> <p>二、本公司保证本公司、本公司控制的其他企业及关联方将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。</p> <p>三、本公司将促使本公司、本公司控制的其他企业及关联方不通过与上市公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损上市公司及其中小股东利益的关联交易。</p> <p>四、本承诺在本公司作为常铝股份间接控股股东期间持续有效。</p>	2025年4月23日	长期	严格履行
	上海朗诣实业发展有限公司;上海朗助实业发展有限公司;兰薇;王伟	同业竞争和关联交易承诺	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>1、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及其所控制的其他公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟将对自身及</p>	2014年11月24日	长期	严格履行

资产重组时所 作承诺			<p>相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务；（3）如朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺</p> <p>1、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。</p> <p>3、在本承诺人持有上市公司股份期间，就本承诺人及其控制的其他企业与上市公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本承诺人及其控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本承诺人及其控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成一切损失和后果承担赔偿责任。</p>			
	常熟市铝箔厂有限责任公司；张平；朱明	关联交易承诺	<p>一、将按照《公司法》等法律法规、上市公司、山东新合源现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>二、将避免一切非法占用上市公司、山东新合源的资金、资产的行为。</p> <p>二、将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司现行</p>	2014年09月02日	长期	严格履行

			有效的《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 四、对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司造成的一切损失，将承担赔偿责任。			
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;朱明	同业竞争承诺	一、保证在持有江苏常铝铝业集团股份有限公司 5%以上股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与山东新合源主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与山东新合源相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与山东新合源相同的业务，不经营有损于山东新合源利益的业务，不生产经营与山东新合源相同的产品；如因任何原因引起与山东新合源发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争； 二、保证本人的直系亲属遵守本承诺； 三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给山东新合源造成的全部经济损失。	2014 年 09 月 02 日	长期	严格履行
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;周卫平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形。 二、关于减少并规范关联交易的承诺： 本公司/本人及本公司/本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、《江苏常铝铝业集团股份有限公司章程》及上市公司关联交易管理制度等有关规定行使股东权利，履行股东义务；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。	2018 年 12 月 14 日	长期	严格履行
	齐鲁财金	关于避免同业竞争的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 1、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为； 2、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将公平对待各下属控股企业，保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争； 3、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将采取有效措施促使收购人控制的其他企业采取有效措施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务；	2022 年 04 月 29 日	长期	严格履行

			4、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，如收购人及其控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，收购人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。			
齐鲁财金；常铝股份	关于规范关联交易的承诺	<p>一、关于规范关联交易的承诺</p> <p>1、不利用自身的上市公司实际控制人地位及影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予收购人及收购人关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；</p> <p>2、杜绝收购人及收购人关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向收购人及收购人关联方提供任何形式的担保；</p> <p>3、收购人及收购人关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，收购人保证：（1）督促上市公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，收购人将确保上市公司严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易做出任何损害上市公司利益的行为。</p> <p>二、在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2022年04月29日	长期	严格履行	
齐鲁财金	采取填补回报措施的具体承诺	<p>公司控股股东承诺</p> <p>一、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>二、自本承诺出具日至公司本次2021年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足</p>	2022年02月17日	长期	严格履行	

			该等规定的，本企业承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 三、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	济南国资委	采取填补回报措施的具体承诺	实际控制人承诺 一、本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 二、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年02月17日	长期	严格履行
	公司董事、高级管理人员承诺	采取填补回报措施的具体承诺	董事、高级管理人员高承诺 一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 三、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 四、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 五、若公司未来实施公司股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 六、自本承诺出具日至公司本次2021年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足该等规定的，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 七、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年02月17日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**□适用 不适用**3、公司涉及业绩承诺**□适用 不适用**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**□适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**□适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**□适用 不适用**五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用 不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**□适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**适用 □不适用

具体情况详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“四、主营业务分析”之“2、（6）报告期内合并范围是否发生变动”描述的相关内容。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘江杰、程雷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2025 年 10 月 31 日, 公司召开 2025 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》, 继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年内部控制审计会计师事务所。具体详见公司于 2025 年 11 月 1 日在《证券时报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经查询, 截至报告期末控股股东、实际控制人不属于失信被执行人。

报告期内, 控股股东及实际控制人依据有关信息披露规则, 不存在通过上市公司就其诚信状况而做出临时公告的情况。

报告期内, 控股股东所持部分上市公司股份存在被司法冻结的情况, 具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的有关公告。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期内未签订重大承包合同。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期内未签订重大租赁合同。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
包头常铝北方铝业有限责任公司	2025 年 03 月 15 日	50,000	2025 年 04 月 30 日	10,422.42	连带责任保证	无	无	5 年	否	否
			2025 年 07 月 10 日	10,422.66	连带责任保证	无	无	5 年	否	否
			2025 年 09 月 18 日	6,000	连带责任保证	无	无	6 年	否	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	2025 年 03 月 15 日	80,000	2023 年 09 月 13 日	2,000	连带责任保证	无	无	6 年	否	否
			2024 年 12 月 05 日	5,000	连带责任保证	无	无	5 年	否	否
			2024 年 12 月 05 日	10,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 05 月 14 日	6,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 06 月 10 日	6,000	连带责任保证	无	无	3 年	否	否
			2025 年 07 月 09 日	3,850	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 07 月 21 日	8,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 07 月 23 日	8,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 10 月 29 日	6,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 11 月 11 日	6,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否

			2025 年 11 月 17 日	4,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
江苏常铝新能源材料科技有限公司	2025 年 03 月 15 日	20,000	2023 年 03 月 22 日	20,000	连带责任保证	无	无	11 年	否	否
山东新合源热传输科技有限公司	2025 年 03 月 15 日	10,000	2024 年 11 月 26 日	10,000	连带责任保证	无	无	9 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			160,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					121,695.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			160,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					60,903.78
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海朗脉智能控制技术有限公司	2025 年 03 月 15 日	11,000	2024 年 05 月 07 日	900	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 07 月 09 日	500		无	无	4 年	否	否
常州朗脉洁净技术有限公司	2025 年 03 月 15 日	11,000	2024 年 12 月 30 日	1,000	连带责任保证	无	无	4 年	否	否
			2025 年 01 月 16 日	980		无	无	4 年	否	否
			2025 年 07 月 14 日	1,000		无	无	4 年	否	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	2025 年 10 月 15 日	46,445.73	2025 年 11 月 28 日	46,445.73	—	不动产	无	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			86,445.73		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					50,825.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			86,445.73		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					48,190.18
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (B1+C1)			246,445.73		报告期内担保实际发生额合计 (B2+C2)					172,520.81
报告期末已审批的担保额度合计 (B3+C3)			246,445.73		报告期末实际担保余额合计 (B4+C4)					109,093.96
全部担保余额 (即 B4+C4) 占公司净资产的比例										29.06%

采用复合方式担保的具体情况说明：无

注：上表“子公司对子公司的担保情况”：

1、根据公司第七届董事会第十九次会议、2025 年第一次临时股东大会审议通过的《关于 2025 年度担保额度预计的议案》，批准了上海朗脉与上海朗脉的下属控股子公司之间可互相提供担保的总额度为 40,000 万元，其中上海朗脉为其下属子公司提供担保的总额度为 22,000 万元，上海朗脉智能控制技术有限公司、常州朗脉洁净技术有限公司作为上海朗脉的下属子公司，合计接受担保额度在上述审批额度内；

2、上表统计包括了公司下属全资子公司以其资产抵押方式为母公司常铝股份提供的担保。公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司为公司提供担保的议案》：同意包头常铝、泰安鼎鑫以其持有的房产、土地使用权等资产为公司申请的人民币流动资金银团贷款提供资产抵押担保，担保期限为自签署的相关保证书生效之日起至主合同项下债务履行期(包括展期、延期)届满之日后满三年之日止。上述子公司对公司以资产抵押提供的担保额为 46,445.73 万元（按相关事项提交至 2025 年第二次临时股东会审议之时的资产账面价值）。上述资产账面价值后续如发生变化的，提供的担保额相应发生变化。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期内未签订重大委托理财交易合同。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	239,250,869	23.17%						239,250,869	23.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股	237,199,191	22.97%						237,199,191	22.97%
3、其他内资持股	2,051,678	0.20%						2,051,678	0.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,051,678	0.20%						2,051,678	0.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	793,530,298	76.83%						793,530,298	76.83%
1、人民币普通股	793,530,298	76.83%						793,530,298	76.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,032,781,167.00	100.00%						1,032,781,167.00	100.00%

股份变动的理由

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,029	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	109,294	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
齐鲁财金投资集团有限公司	国有法人	29.90%	308,801,569	0	237,199,191	71,602,378	质押	154,400,784
							冻结	74,117,961
常熟市铝箔厂有限	境内非国有法人	8.16%	84,290,619	0	0	84,290,619	不适用	0

责任公司								
张平	境内自然人	2.96%	30,552,284	0	0	30,552,284	不适用	0
常熟市鑫盛建筑安装工程有限公司	境内非国有法人	0.48%	5,000,000	-1,600,000	0	5,000,000	不适用	0
韦云肖	境内自然人	0.29%	3,000,400	0	0	3,000,400	不适用	0
姚旭	境内自然人	0.27%	2,833,460	+854,000	0	2,833,460	不适用	0
符海民	境内自然人	0.27%	2,756,346	-804,900	0	2,756,346	不适用	0
王伟	境内自然人	0.25%	2,538,071	0	1,903,553	634,518	不适用	0
张苏娥	境内自然人	0.21%	2,150,200	本报告期新进前200名,增量未知	0	2,150,200	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC-自有资金	境外法人	0.20%	2,055,911	+1,658,760	0	2,055,911	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前10名普通股股东中,张平为铝箔厂第一大股东,张平与铝箔厂为一致行动人。 2、除上述关联关系外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常熟市铝箔厂有限责任公司	84,290,619	人民币普通股	84,290,619					
齐鲁财金投资集团有限公司	71,602,378	人民币普通股	71,602,378					
张平	30,552,284	人民币普通股	30,552,284					
常熟市鑫盛建筑安装工程有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
韦云肖	3,000,400	人民币普通股	3,000,400					
姚旭	2,833,460	人民币普通股	2,833,460					
符海民	2,756,346	人民币普通股	2,756,346					

张苏娥	2,150,200	人民币普通股	2,150,200
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	2,055,911	人民币普通股	2,055,911
陈德华	2,000,900	人民币普通股	2,000,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售条件普通股股东中，张平为铝箔厂第一大股东，张平与铝箔厂为一致行动人。 2、除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名无限售条件普通股股东中，姚旭通过信用证券账户持有本公司股份 2,624,860 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
齐鲁财金投资集团有限公司	孟新	2017 年 06 月 08 日	91371200MA3DTJMC2P	以企业自有资金对农林牧渔业、采矿业、生产制造业、建筑业、批发零售业、交通运输业、住宿餐饮业、信息技术服务业、租赁商业、科研技术服务业、居民服务业、教育业、文化体育娱乐业、旅游业进行投资；股权投资及股权投资管理；政府授权范围内的国有资产经营。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

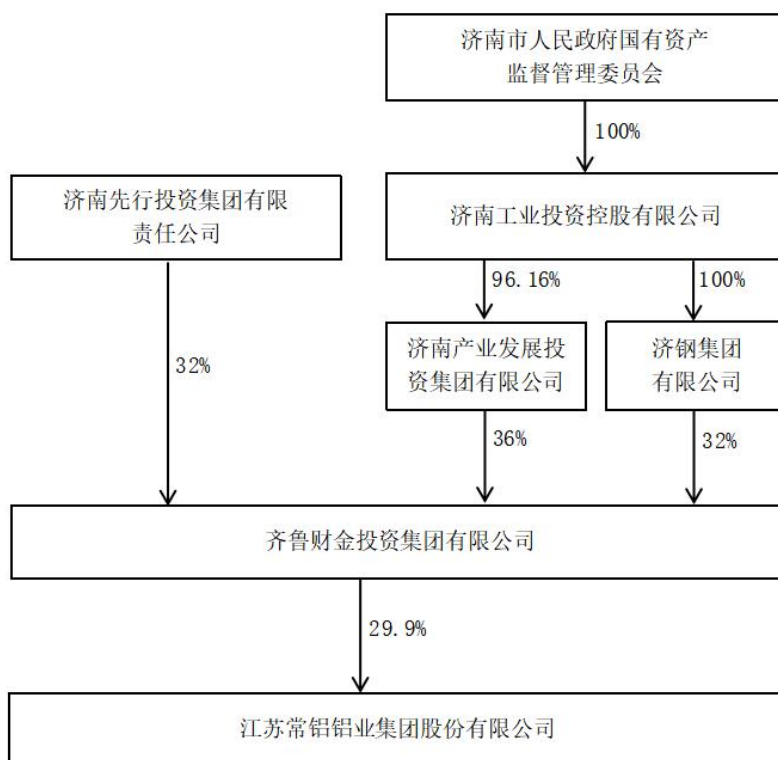
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南市人民政府国有资产监督管理委员会	张海平	2018年01月08日	不适用	市国资委贯彻党的国有资产监督管理工作方针和政策，落实党中央关于国有资产监督管理工作的决策部署，按照省委工作要求和市委有关工作安排，推动国有资产监督管理事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对国有资产监督管理工作的集中统一领导。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	以实际控制人控制的相关上市主体公开披露的信息为准。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：①公司于2025年4月22日收到公司控股股东齐鲁财金的通知：根据济南市国资委出具的《关于齐鲁财金投资集团有限公司部分股权无偿划转的通知》（济国资产权[2025]5号），济南市国资委将持有的齐鲁财金36%的股权无偿划转至济南产发，将持有的齐鲁财金32%的股权无偿划转至济钢集团。济南产发直接控制齐鲁财金，济钢集团对齐鲁财金仅享有资产收益权，其他股东权利由济南产发代为行使。本次股权结构调整完成后，济南产发为公司的间接控股股东。具体内容详见公司于2025年4月23日、4月24日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

②公司于 2025 年 5 月 13 日收到公司控股股东齐鲁财金的通知：根据济南市国资委出具的《关于齐鲁财金投资集团有限公司和济南先行投资集团有限责任公司部分股权无偿划转的通知》（济国资产权[2025]8 号），济南市国资委将其持有的齐鲁财金 32%的股权以行政划转方式划转至济南先投集团。济南先投集团对齐鲁财金仅享有资产收益权，其他股东权利由济南产发代为行使。本次股权结构调整完成后，济南产发仍为公司的间接控股股东。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 14 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

③公司于 2025 年 7 月 22 日收到济南工控的通知：根据济南市国资委出具的《关于济南产业发展投资集团有限公司股权无偿划转的通知》（济国资产权[2025]12 号）、《股东决定》，济南市国资委将持有的济南产发 98.47%股权无偿划转至济南工控，相应的权利义务一并转让，划转基准日为 2024 年 12 月 31 日；同时，济南市国资委将其持有的济钢集团 100%股权无偿划转至济南工控，相应的权利义务一并转让。本次股权结构调整完成后，济南工控将通过济南产发间接控制公司直接控股股东齐鲁财金。具体内容详见公司于 2025 年 7 月 24 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。另，根据截至年报披露之日的工商查询信息，济南工控持有济南产发的股权比例已变更为 96.16%。

④截至本报告披露之日，齐鲁财金 32%股权无偿划转至济钢集团、齐鲁财金 32%股权无偿划转至济南先投的工商变更登记手续已办理完成；齐鲁财金 36%股权无偿划转至济南产发的相关工商变更尚未完成。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2026）7427 号
注册会计师姓名	刘江杰、程雷

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2026）7427 号

### 江苏常铝铝业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏常铝铝业集团股份有限公司（以下简称常铝股份公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常铝股份公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于常铝股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）和五（二）1。

常铝股份公司主要经营业务为铝箔制品和医疗洁净劳务服务。2025 年度公司营业收入为 846,961.30 万元。由于营业收入是常铝股份公司的关键业绩指标，对合并财务报表有重大影响，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

- (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- (4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、物流单据、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；
- (5) 实施截止测试程序，针对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单、结算单或出口报关单、提单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- (6) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)及五(一)16。

截至 2025 年 12 月 31 日，常铝股份公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币 119,378.92 万元，账面价值为人民币 53,158.98 万元。

常铝股份公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉的减值，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估常铝股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

常铝股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督常铝股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对常铝股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致常铝股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就常铝股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：刘江杰  
（项目合伙人）

中国注册会计师：程雷

二〇二六年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	630,152,581.03	642,521,545.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,470,000.00	1,957,278.65
衍生金融资产		
应收票据	73,264,426.30	68,175,588.56
应收账款	2,267,863,318.35	1,935,391,637.43
应收款项融资	334,624,503.96	295,298,776.81
预付款项	110,148,608.89	75,311,627.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,772,815.36	101,976,367.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,046,172,559.97	2,172,337,475.96
其中：数据资源		
合同资产	45,905,231.23	23,789,477.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	136,293,849.01	160,510,917.96
<b>流动资产合计</b>	<b>5,696,667,894.10</b>	<b>5,477,270,692.95</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	43,221,623.16	43,505,260.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,205,969,762.19	1,815,214,047.78

在建工程	92,575,699.02	391,267,930.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,851,131.95	15,654,756.30
无形资产	152,104,565.88	148,698,160.65
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	531,589,804.23	531,589,804.23
长期待摊费用	4,334,379.67	5,325,193.92
递延所得税资产	45,528,748.20	35,443,073.36
其他非流动资产	76,232,760.58	71,643,829.61
非流动资产合计	3,163,408,474.88	3,058,342,056.21
资产总计	8,860,076,368.98	8,535,612,749.16
流动负债：		
短期借款	822,045,718.04	1,361,161,733.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	399,922,335.81	322,502,399.56
应付账款	709,125,933.50	730,554,158.40
预收款项		
合同负债	364,520,595.25	522,593,793.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	97,265,392.58	93,061,205.11
应交税费	31,600,015.11	45,031,068.21
其他应付款	47,093,414.27	45,142,711.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	262,575,747.70	118,892,758.63
其他流动负债	44,667,849.57	108,561,627.16
流动负债合计	2,778,817,001.83	3,347,501,456.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,124,941,432.18	1,369,787,999.98

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,897,619.00	6,020,023.72
长期应付款	63,854,577.16	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,915,651.27	28,798,319.13
递延收益	74,336,476.85	74,046,858.75
递延所得税负债	4,758,514.47	4,498,057.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,287,704,270.93	1,483,151,259.05
负债合计	5,066,521,272.76	4,830,652,715.16
所有者权益：		
股本	1,032,781,167.00	1,032,781,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,916,157,273.73	2,916,157,273.73
减：库存股		
其他综合收益	-5,459,838.16	-2,556,862.36
专项储备	8,789,763.21	3,945,420.35
盈余公积	57,362,963.96	54,501,181.59
一般风险准备		
未分配利润	-256,053,252.07	-322,729,761.37
归属于母公司所有者权益合计	3,753,578,077.67	3,682,098,418.94
少数股东权益	39,977,018.55	22,861,615.06
所有者权益合计	3,793,555,096.22	3,704,960,034.00
负债和所有者权益总计	8,860,076,368.98	8,535,612,749.16

法定代表人：石颖

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：邵毅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	216,354,701.26	158,228,525.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,610,736.29	41,232,836.14
应收账款	1,116,176,181.74	1,317,862,170.15
应收款项融资	33,767,963.91	34,584,574.75
预付款项	735,518,693.11	825,227,792.96
其他应收款	355,681,715.63	170,280,652.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	627,130,442.80	674,648,400.42
其中：数据资源		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,829,538.87	2,614,751.95
流动资产合计	3,121,069,973.61	3,224,679,703.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,385,018,076.88	3,111,940,728.30
其他权益工具投资	24,571,200.00	23,589,760.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	473,841,395.58	470,829,894.95
在建工程	39,663,727.53	33,089,294.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,656,675.37	22,213,670.50
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	242,587.52	307,277.60
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,424,479.35	1,469,316.72
非流动资产合计	3,949,418,142.23	3,663,439,942.54
资产总计	7,070,488,115.84	6,888,119,646.42
流动负债：		
短期借款	190,105,172.22	613,058,952.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,900,000.00	163,456,748.54
应付账款	517,237,659.23	609,347,146.62
预收款项		
合同负债	1,196,467.02	1,078,524.99
应付职工薪酬	9,919,171.65	10,588,799.82
应交税费	1,353,801.48	1,638,094.95
其他应付款	59,425,561.39	94,991,010.05
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	104,576,250.00	72,404,715.28
其他流动负债	19,633,762.22	39,324,837.68
流动负债合计	1,040,347,845.21	1,605,888,830.71
非流动负债：		
长期借款	1,947,500,000.00	1,242,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,280,575.63	40,961,380.33
递延所得税负债	568,892.25	22,616.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,988,349,467.88	1,283,483,996.58
负债合计	3,028,697,313.09	2,889,372,827.29
所有者权益：		
股本	1,032,781,167.00	1,032,781,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,917,075,513.61	2,917,075,513.61
减：库存股		
其他综合收益	3,223,722.75	128,158.75
专项储备	5,591,394.10	818,880.60
盈余公积	57,362,963.96	54,501,181.59
未分配利润	25,756,041.33	-6,558,082.42
所有者权益合计	4,041,790,802.75	3,998,746,819.13
负债和所有者权益总计	7,070,488,115.84	6,888,119,646.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	8,469,612,972.85	7,847,317,180.86
其中：营业收入	8,469,612,972.85	7,847,317,180.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,346,665,365.87	7,684,884,789.64
其中：营业成本	7,500,594,949.41	6,856,174,043.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,116,034.21	29,111,067.82
销售费用	134,409,585.24	135,127,296.77
管理费用	221,668,659.42	219,279,129.24
研发费用	360,728,549.73	347,715,360.07
财务费用	96,147,587.86	97,477,892.68
其中：利息费用	106,408,062.49	112,300,210.33
利息收入	4,155,264.05	8,142,894.91
加：其他收益	65,287,926.69	60,408,297.95
投资收益（损失以“-”号填列）	426,000.00	426,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-487,278.65	213,658.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,464,979.37	-47,112,928.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,209,573.35	-41,125,208.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-577,598.68	-1,372,888.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,922,103.62	133,869,321.60
加：营业外收入	1,317,908.25	1,361,812.15
减：营业外支出	1,122,750.55	533,531.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,117,261.32	134,697,602.67
减：所得税费用	40,480,566.16	62,718,238.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,636,695.16	71,979,364.51
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,636,695.16	71,979,364.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	69,538,291.67	64,982,367.55
2. 少数股东损益	4,098,403.49	6,996,996.96
六、其他综合收益的税后净额	-2,902,975.80	-496,471.10
归属母公司所有者的其他综合收益	-2,902,975.80	-496,471.10

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-241,091.32	25,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-241,091.32	25,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,661,884.48	-521,471.10
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	2,261,340.00	-3,310,962.50
6. 外币财务报表折算差额	-4,923,224.48	2,789,491.40
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,733,719.36	71,482,893.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,635,315.87	64,485,896.45
归属于少数股东的综合收益总额	4,098,403.49	6,996,996.96
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0673	0.0629
（二）稀释每股收益	0.0673	0.0629

法定代表人：石颖

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：邵毅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	4,068,312,253.40	4,309,226,473.56
减：营业成本	3,774,854,984.66	3,981,155,519.65
税金及附加	7,906,995.98	6,866,987.21
销售费用	40,041,164.44	51,605,438.33
管理费用	64,017,643.30	63,341,652.47
研发费用	128,000,954.99	135,864,862.16
财务费用	52,617,064.59	65,699,682.67
其中：利息费用	64,150,902.03	70,986,453.66
利息收入	8,259,790.07	4,523,827.87
加：其他收益	35,345,788.50	22,203,715.74
投资收益（损失以“-”号填列）	50,000,000.00	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-46,294,658.41	-2,569,494.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,485,899.89	-56,729,305.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,716.50	-991,283.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,429,959.14	26,605,963.64
加：营业外收入	47,326.53	149,994.05
减：营业外支出	301,379.55	23.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,175,906.12	26,755,934.26
减：所得税费用	0.00	1,512,634.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,175,906.12	25,243,299.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,175,906.12	25,243,299.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	3,095,564.00	-3,285,962.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	834,224.00	25,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	834,224.00	25,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00
5. 其他		0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,261,340.00	-3,310,962.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	2,261,340.00	-3,310,962.50
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	38,271,470.12	21,957,336.79
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,172,684,564.17	6,600,481,673.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	88,144,916.43	118,004,530.29
收到其他与经营活动有关的现金	359,060,382.35	684,635,530.78
经营活动现金流入小计	6,619,889,862.95	7,403,121,734.92
购买商品、接受劳务支付的现金	5,732,914,365.02	5,974,443,109.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	519,269,476.45	456,627,756.76
支付的各项税费	185,647,191.01	137,994,250.11
支付其他与经营活动有关的现金	501,921,770.33	720,416,353.79
经营活动现金流出小计	6,939,752,802.81	7,289,481,470.22
经营活动产生的现金流量净额	-319,862,939.86	113,640,264.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	23,136,000.00
取得投资收益收到的现金	426,000.00	426,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,062,983.31	4,966,557.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	21,445,500.00
投资活动现金流入小计	2,488,983.31	49,974,057.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,992,061.14	230,029,314.88
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	162,992,061.14	230,029,314.88
投资活动产生的现金流量净额	-160,503,077.83	-180,055,257.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	13,017,000.00	5,192,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收	13,017,000.00	5,192,000.00

到的现金		
取得借款收到的现金	3,852,484,003.21	1,799,840,007.78
收到其他与筹资活动有关的现金	311,346,623.49	23,422,659.28
筹资活动现金流入小计	4,176,847,626.70	1,828,454,667.06
偿还债务支付的现金	3,623,706,411.81	1,454,223,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,956,293.39	81,469,099.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	68,919,329.32	93,420,212.39
筹资活动现金流出小计	3,764,582,034.52	1,629,112,312.07
筹资活动产生的现金流量净额	412,265,592.18	199,342,354.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,394,923.55	12,903,908.77
五、现金及现金等价物净增加额	-63,705,501.96	145,831,271.04
加：期初现金及现金等价物余额	358,803,623.37	212,972,352.33
六、期末现金及现金等价物余额	295,098,121.41	358,803,623.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,792,341,759.02	3,313,122,261.44
收到的税费返还	2,164,351.98	32,144,130.27
收到其他与经营活动有关的现金	262,552,258.28	356,660,498.73
经营活动现金流入小计	3,057,058,369.28	3,701,926,890.44
购买商品、接受劳务支付的现金	2,533,291,902.82	3,009,271,687.26
支付给职工以及为职工支付的现金	114,266,833.81	108,842,062.27
支付的各项税费	8,017,351.22	8,520,602.61
支付其他与经营活动有关的现金	318,891,262.68	384,685,862.04
经营活动现金流出小计	2,974,467,350.53	3,511,320,214.18
经营活动产生的现金流量净额	82,591,018.75	190,606,676.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	22,856,000.00
取得投资收益收到的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,656.62	2,236,504.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,113,811.91	48,139,554.87
投资活动现金流入小计	68,174,468.53	133,232,058.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,126,466.12	29,009,674.12
投资支付的现金	123,077,348.58	28,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	197,000,000.00	172,420,000.00
投资活动现金流出小计	339,203,814.70	230,179,674.12
投资活动产生的现金流量净额	-271,029,346.17	-96,947,615.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,951,250,000.00	965,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	90,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,011,250,000.00	1,055,500,000.00

偿还债务支付的现金	2,637,250,000.00	920,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,894,399.82	71,875,161.70
支付其他与筹资活动有关的现金	102,451,193.71	159,596,548.95
筹资活动现金流出小计	2,801,595,593.53	1,151,971,710.65
筹资活动产生的现金流量净额	209,654,406.47	-96,471,710.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,049,878.42	3,007,166.62
五、现金及现金等价物净增加额	25,265,957.47	194,517.07
加：期初现金及现金等价物余额	51,789,640.76	51,595,123.69
六、期末现金及现金等价物余额	77,055,598.23	51,789,640.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,032,781,167.00				2,916,157,273.73		-2,556,862.36	3,945,420.35	54,501,181.59		-322,729,761.37		3,682,098,418.94	22,861,615.06	3,704,960,034.00
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	1,032,781,167.00				2,916,157,273.73		-2,556,862.36	3,945,420.35	54,501,181.59		-322,729,761.37		3,682,098,418.94	22,861,615.06	3,704,960,034.00
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）							-2,902,975.80	4,844,342.86	2,861,782.37		66,676,509.30		71,479,658.73	17,115,403.9	88,595,062.22

(一) 综合收益总额											69,538.291.67		66,635.315.87	4,098.403.49	70,733.719.36
(二) 所有者投入和减少资本														13,017,000.00	13,017,000.00
1. 所有者投入的普通股														13,017,000.00	13,017,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								2,861,782.37			-2,861,782.37		0.00		
1. 提取盈余公积								2,861,782.37			-2,861,782.37		0.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股															

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								4,84					4,84		4,84
								4,34					4,34		4,34
								2.86					2.86		2.86

1. 本期提取								47,686,355.41					47,686,355.41		47,686,355.41	
2. 本期使用								-42,842,012.55					-42,842,012.55		-42,842,012.55	
(六) 其他													0.00			
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,916,157,273.73		-5,459,838.16	8,789,763.21	57,362,963.96			-256,053,252.07		3,753,578,077.67	39,977,018.55	3,793,555,096.22

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		10,795,608.74	1,600,000.00	54,501,181.59			-400,568,128.92		3,615,982,778.12	9,676,942.12	3,625,659,720.24
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		10,795,608.74	1,600,000.00	54,501,181.59			-400,568,128.92		3,615,982,778.12	9,676,942.12	3,625,659,720.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					-715,675.98		-13,352,471.10	2,345,420.35				77,838,367.55		66,115,640.82	13,184,672.94	79,300,313.76

填列)															
(一) 综合收益总额							-496,471.10				64,982,367.55		64,485,896.45	6,996,996.96	71,482,893.41
(二) 所有者投入和减少资本														5,192,000.00	5,192,000.00
1. 所有者投入的普通股														5,192,000.00	5,192,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者															

(或 股 东) 的 分 配															
4. 其 他															
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转							- 12,8 56,0 00.0 0				12,8 56,0 00.0 0		0.00		0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益							- 12,8 56,0 00.0 0				12,8 56,0 00.0 0		0.00		0.00
6. 其 他															
(五) 专								2,34 5,42 0.35					2,34 5,42 0.35		2,34 5,42 0.35

项储备															
1. 本期提取								51,473,331.02					51,473,331.02	51,473,331.02	
2. 本期使用								-49,127,910.67					-49,127,910.67	-49,127,910.67	
(六) 其他					-								-715,675.98	995,675.98	280,000.00
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,916,157,273.73		-2,556,862.36	3,945,420.35	54,501,181.59			-322,729,761.37	3,682,098.94	22,861,615.06	3,704,960,034.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		128,158.75	818,880.60	54,501,181.59	-6,558,082.42		3,998,746,819.13
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		128,158.75	818,880.60	54,501,181.59	-6,558,082.42		3,998,746,819.13
三、本期增减变动							3,095,564.00	4,772,513.50	2,861,782.37	32,314,123.75		43,043,983.62

金额 (减少以 “－”号 填列)												
(一) 综合收 益总额							3,095 ,564. 00	0.00	0.00	35,17 5,906 .12		38,27 1,470 .12
(二) 所有者 投入和减 少资本												
1. 所 有者 投入的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分 配									2,861 ,782. 37	- 2,861 ,782. 37		
1. 提 取盈 余公 积									2,861 ,782. 37	- 2,861 ,782. 37		
2. 对 所有 者 (或 股												

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								4,772,513.50				4,772,513.50
1. 本								12,87				12,87

期提取								5,398.22				5,398.22
2. 本期使用								-8,102,884.72				-8,102,884.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		3,223,722.75	5,591,394.10	57,362,963.96	25,756,041.33		4,041,790,802.75

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		16,270,121.25	1,600,000.00	54,501,181.59	-44,657,381.71		3,977,570,601.74
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		16,270,121.25	1,600,000.00	54,501,181.59	-44,657,381.71		3,977,570,601.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,141,962.50	-781,119.40		38,099,299.29		21,176,217.39
(一) 综合收							-3,285,962.75			25,243,299.29		21,957,336.79

益总额							50					
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部							- 12,856,000.00			12,856,000.00		

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							- 12,856,000.00			12,856,000.00		
6. 其他												
（五）专项储备								- 781,119.40				- 781,119.40
1. 本期提取								13,411,363.13				13,411,363.13
2. 本期使用								- 14,192,482.53				- 14,192,482.53
（六）其他												
四、	1,032				2,917		128,1	818,8	54,50	-		3,998

本期 期末 余额	,781, 167.0 0			,075, 513.6 1	58.75	80.60	1,181 .59	6,558 ,082. 42	,746, 819.1 3
----------------	---------------------	--	--	---------------------	-------	-------	--------------	----------------------	---------------------

### 三、公司基本情况

江苏常铝铝业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名江苏常铝铝业股份有限公司，系由常熟市常铝铝业有限责任公司以整体变更方式设立。常熟市常铝铝业有限责任公司成立于 2002 年 12 月 27 日，在江苏省常熟市工商行政管理局登记注册，并以 2003 年 9 月 30 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司于 2004 年 5 月 28 日在江苏省工商行政管理局登记注册，并于 2019 年 5 月 21 日更名为现名。公司总部位于江苏省常熟市。经历次股权变更，公司现母公司为齐鲁财金投资集团有限公司，公司的实际控制人为济南市国有资产监督管理委员会。公司现持有统一社会信用代码为 913205007455867478 的营业执照，注册资本 1,032,781,167.00 元，股份总数为 1,032,781,167 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 239,250,869 股；无限售条件的流通股份 A 股 793,530,298 股。公司股票已于 2007 年 8 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于有色金属冶炼和压延加工业。主要经营活动为铝压延加工产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 22 日八届七次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，欧畅国际控股有限公司(以下简称欧畅国际公司)的记账本位币美元，常铝墨西哥实业有限公司(以下简称常铝墨西哥公司)的记账本位币墨西哥比索。本财务报表以人民币列示。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项总额的 5%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或者转回占各类应收款项总额的 5%以上
重要的应收款项核销	单项核销占各类应收款项总额的 5%以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	账龄超过一年且单项金额占预付款项总额的 5%以上
重要的在建工程项目	单个在建工程项目期末的账面价值占在建工程期末账面价值总额的 10%以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	账龄超过一年或逾期的，单项金额占各类应付账款总额的 5%以上
账龄超过一年的重要合同负债	账龄超过一年且单项金额占合同负债总额的 5%以上
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	账龄超过一年或逾期的，单项金额占其他应付款项总额的 10%以上
重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关现金流入或流出总额的 5%以上且金额大于 500 万元
重要的合营企业和联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要的子公司、重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润 10%以上
重要的研发项目	单个项目本期发生额占研发本期发生额 10%且金额大于 1,000 万元

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- (2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- (3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；

(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)5. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

## 13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)5. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

## 14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)5. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

## 15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)5. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### 2. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、(十一)5. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

适用 不适用

## 20、其他债权投资

适用 不适用

## 21、长期应收款

适用 不适用

## 22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之

间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

适用 不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.38%-9.50%
专用生产设备	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.50%
通用机械设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
动力设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
变电配电设备	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.50%
自动化设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%
机器设备-医疗洁净	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工； (2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
	日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 设备达到预定可使用状态。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

适用 不适用

## 28、油气资产

适用 不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年	直线法
商标及专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1、人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费用和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### 2、直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### 3、折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### 4、无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### 5、设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### 6、装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

### 7、委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### 8、其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费。

## 30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1、在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 35、股份支付

适用 不适用

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 37、收入

一、按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策：

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

二、收入确认的具体方法：

公司主要从事铝板带箔、医疗洁净业务的研发、生产及销售，属于在某一时点履行履约义务。对于销售铝箔及铝箔制品，其中内销收入，公司根据销售合同约定，通常依据获取的客户领用确认单或签收单作为销售收入的确认时点；外销收入，公司根据合同约定，将产品报关、离港，取得提单等资料或客户领用时确认收入。对于医疗洁净业务收入，公司根据合同约定，通常依据获取的客户验收单作为销售收入的确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况。

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税

主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 售后租回

##### 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏常铝铝业集团股份有限公司	15%
包头常铝北方铝业有限责任公司	15%
山东新合源热传输科技有限公司	15%
上海朗脉洁净技术股份有限公司	15%
上海朗脉智能控制技术有限公司	15%
常州朗脉洁净技术有限公司	15%
泰安鼎鑫冷却器有限公司	15%
山东朗脉洁净技术有限公司	15%
欧畅国际控股有限公司	16.5%
常铝墨西哥实业有限公司	30%
上海朗脉制药设备有限公司	25%
包头常铝再生资源利用有限责任公司	20%
欧常（上海）国际贸易有限公司	25%
常熟市常铝铝业销售有限公司	25%
江苏常铝新能源材料有限公司	25%
江苏常铝新能源材料科技有限公司	25%
四川朗脉建设工程有限公司	25%
四川朗脉洁净技术有限公司	25%
常州朗脉流体设备有限公司	20%
常州朗脉洁净材料有限公司	20%
浙江合远科技有限公司	25%
广东合烨科技有限公司	20%
艾酷沃（山东）新材料有限公司	20%

常熟常铝精密科技有限责任公司	20%
萍乡常铝精密科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据财政部、税务总局联合下发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

### 2. 所得税

(1) 公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局重新认定为高新技术企业，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332004104），发证日期为 2023 年 11 月 6 日，有效期为三年。公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(2) 包头常铝公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅及国家税务总局内蒙古自治区税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202315000541），发证日期为 2023 年 11 月 9 日，有效期为三年。包头常铝公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(3) 山东新合源公司经山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202537002070），领证日期为 2025 年 12 月 8 日，有效期为三年。山东新合源公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(4) 上海朗脉公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202531000597），发证日期为 2025 年 12 月 19 日，有效期为三年。上海朗脉公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(5) 朗脉智能公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202331001292），发证日期为 2023 年 11 月 15 日，有效期为三年。朗脉智能公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(6) 常州朗脉公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332019946），发证日期为 2023 年 12 月 13 日，有效期为三年。常州朗脉公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(7) 山东朗脉公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202537003480），发证日期为 2025 年 12 月 8 日，有效期为三年。山东朗脉公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(8) 泰安鼎鑫公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202337002501），发证日期为 2023 年 11 月 29 日，有效期为三年。泰安鼎鑫公司本期按 15% 税率计缴企业所得税。

(9) 根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）和国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》有关规定，对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。常熟精密公司、再生资源公司、常州朗脉材料公司、常州朗脉设备公司、广东合烨公司、艾酷沃新材料公司符合小型微利企业条件，本期按 20% 的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	205,803.15	228,552.28
银行存款	294,892,318.26	358,575,071.09
其他货币资金	335,054,459.62	283,717,921.76
合计	630,152,581.03	642,521,545.13
其中：存放在境外的款项总额	385,373.58	854,125.97

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,470,000.00	1,957,278.65
权益工具投资-江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	1,470,000.00	1,957,278.65
合计	1,470,000.00	1,957,278.65

### 3、衍生金融资产

□适用 □不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	19,763,599.87	13,384,974.46
财务公司承兑汇票	54,240,871.15	55,479,256.41
减：应收票据减值准备	-740,044.72	-688,642.31
合计	73,264,426.30	68,175,588.56

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	74,004,	100.00%	740,044	1.00%	73,264,	68,864,	100.00%	688,642	1.00%	68,175,

计提坏账准备的应收票据	471.02		.72		426.30	230.87		.31		588.56
其中：										
商业承兑汇票	19,763,599.87	26.71%	197,636.01	1.00%	19,565,963.86	13,384,974.46	19.44%	133,849.75	1.00%	13,251,124.71
财务公司承兑汇票	54,240,871.15	73.29%	542,408.71	1.00%	53,698,462.44	55,479,256.41	80.56%	554,792.56	1.00%	54,924,463.85
合计	74,004,471.02	100.00%	740,044.72	1.00%	73,264,426.30	68,864,230.87	100.00%	688,642.31	1.00%	68,175,588.56

按组合计提坏账准备： 740,044.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	19,763,599.87	197,636.01	1.00%
财务公司承兑汇票组合	54,240,871.15	542,408.71	1.00%
合计	74,004,471.02	740,044.72	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	688,642.31	51,402.41				740,044.72
合计	688,642.31	51,402.41				740,044.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		19,684,113.40
财务公司承兑票据		33,457,517.91
合计		53,141,631.31

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 □不适用

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,924,997,694.60	1,713,380,759.48
1 至 2 年	244,389,045.35	144,798,937.29
2 至 3 年	108,831,947.95	48,913,355.82
3 年以上	167,527,578.72	180,535,457.13
3 至 4 年	43,640,217.07	55,999,237.77
4 至 5 年	37,498,879.51	33,808,868.31
5 年以上	86,388,482.14	90,727,351.05
合计	2,445,746,266.62	2,087,628,509.72

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	80,346,913.55	3.29%	70,180,160.49	87.35%	10,166,753.06	40,035,373.45	1.92%	38,510,373.45	96.19%	1,525,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,365,399,353.07	96.71%	107,702,787.78	4.55%	2,257,696,565.29	2,047,593,136.27	98.08%	113,726,498.84	5.55%	1,933,866,637.43
其中：										
合计	2,445,746,266.62	100.00%	177,882,948.27	7.27%	2,267,863,318.35	2,087,628,509.72	100.00%	152,236,872.29	7.29%	1,935,391,637.43

按组合计提坏账准备：107,702,787.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	2,365,399,353.07	107,702,787.78	4.55%
合计	2,365,399,353.07	107,702,787.78	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	38,510,373.45	36,600,514.64	3,324.93	4,927,402.67		70,180,160.49
组合计提	113,726,498.84	-5,850,537.32		173,173.74		107,702,787.78
合计	152,236,872.29	30,749,977.32	3,324.93	5,100,576.41		177,882,948.27

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,100,576.41

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	140,212,779.17		140,212,779.17	5.56%	1,402,127.79
客户二	101,506,978.33		101,506,978.33	4.02%	1,015,069.78
客户三	70,878,043.57		70,878,043.57	2.81%	708,780.44
客户四	70,544,745.65		70,544,745.65	2.80%	705,447.46
客户五	52,049,977.95		52,049,977.95	2.06%	520,499.78
合计	435,192,524.67		435,192,524.67	17.25%	4,351,925.25

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	48,956,740.95	3,051,509.72	45,905,231.23	25,096,815.51	1,307,338.20	23,789,477.31
合计	48,956,740.95	3,051,509.72	45,905,231.23	25,096,815.51	1,307,338.20	23,789,477.31

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

质保金	22,115,753.92	
合计	22,115,753.92	---

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	48,956,740.95	100.00%	3,051,509.72	6.23%	45,905,231.23	25,096,815.51	100.00%	1,307,338.20	5.21%	23,789,477.31
合计	48,956,740.95	100.00%	3,051,509.72	6.23%	45,905,231.23	25,096,815.51	100.00%	1,307,338.20	5.21%	23,789,477.31

按组合计提坏账准备：3,051,509.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	48,956,740.95	3,051,509.72	6.23%
合计	48,956,740.95	3,051,509.72	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	1,744,171.52			
合计	1,744,171.52			---

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	334,624,503.96	295,298,776.81
合计	334,624,503.96	295,298,776.81

## (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	58,355,525.00
合计	58,355,525.00

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,020,519,618.84	
合计	2,020,519,618.84	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,772,815.36	101,976,367.92
合计	50,772,815.36	101,976,367.92

## (1) 应收利息

适用 不适用

## (2) 应收股利

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,820,416.75	10,725,480.51
出口退税款	2,551.67	28,517,160.65
押金保证金	69,365,808.67	83,726,337.93
备用金	2,902,347.99	990,027.98
合计	80,091,125.08	123,959,007.07

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,388,686.39	71,701,979.45
1 至 2 年	6,004,568.92	5,620,598.91
2 至 3 年	3,699,578.66	24,167,557.37
3 年以上	32,998,291.11	22,468,871.34
3 至 4 年	21,989,073.77	13,905,254.00
4 至 5 年	2,540,000.00	419,490.00
5 年以上	8,469,217.34	8,144,127.34
合计	80,091,125.08	123,959,007.07

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	32,250,821.14	40.27%	20,584,348.61	63.83%	11,666,472.53	70,326,838.15	56.73%	13,716,825.31	19.50%	56,610,012.84
按组合计提坏账准备	47,840,303.94	59.73%	8,733,961.11	18.26%	39,106,342.83	53,632,168.92	43.27%	8,265,813.84	15.41%	45,366,355.08
合计	80,091,125.08	100.00%	29,318,309.72	36.61%	50,772,815.36	123,959,007.07	100.00%	21,982,639.15	17.73%	101,976,367.92

按组合计提坏账准备：8,733,961.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	47,840,303.94	8,733,961.11	18.26%
合计	47,840,303.94	8,733,961.11	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	2,417,675.95	449,775.14	19,115,188.06	21,982,639.15
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-150,228.45	150,228.45		
——转入第三阶段		-257,673.11	257,673.11	
本期计提	-39,825.76	-41,873.59	7,748,623.92	7,666,924.57
本期核销			331,254.00	331,254.00
2025 年 12 月 31 日余额	2,227,621.74	300,456.89	26,790,231.09	29,318,309.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段
期末坏账准备计提比例	5.00%	10.00%	82.35%

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	13,716,825.31	6,867,523.30				20,584,348.61
组合计提	8,265,813.84	799,401.27		331,254.00		8,733,961.11
合计	21,982,639.15	7,666,924.57		331,254.00		29,318,309.72

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	331,254.00

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
上海博沃生物科技有限公司	押金保证金	20,000,000.00	3-4 年	24.97%	17,000,510.00
	押金保证金	600.00	5 年以上		
康乐卫士（昆明） 生物技术有限公司	押金保证金	16,500,000.00	1 年以内	20.60%	825,000.00
北京百晖生物科技 有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.87%	190,000.00
	押金保证金	300,000.00	2-3 年		
常熟市天然气公司	押金保证金	320,605.85	1 年以内	2.84%	113,530.29
	押金保证金	1,950,000.00	5 年以上		
宁波骅颀贸易有限 公司	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.50%	100,000.00
合计		43,071,205.85		53.78%	18,229,040.29

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	108,163,092.21	98.20%	73,220,077.63	97.23%
1 至 2 年	1,064,490.52	0.97%	1,047,497.19	1.39%
2 至 3 年	315,556.74	0.29%	147,394.68	0.20%
3 年以上	605,469.42	0.54%	896,657.72	1.18%
合计	110,148,608.89		75,311,627.22	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	34,290,010.60	31.13%
供应商二	12,801,577.86	11.62%
供应商三	10,184,398.87	9.25%
供应商四	3,572,100.00	3.24%
供应商五	2,529,130.00	2.30%
合计	63,377,217.33	57.54%

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	626,406,603. 46	5,852,914.89	620,553,688. 57	654,776,504. 43	7,160,415.86	647,616,088. 57
在产品	390,095,940. 18	10,725,878.7 2	379,370,061. 46	255,967,876. 58	8,717,464.12	247,250,412. 46
库存商品	662,691,562. 70	13,965,040.8 3	648,726,521. 87	690,377,131. 83	19,530,378.3 3	670,846,753. 50
合同履约成本	398,026,090. 50	697,160.17	397,328,930. 33	608,543,932. 23	2,459,931.09	606,084,001. 14
委托加工物资	193,357.74		193,357.74	540,220.29		540,220.29
合计	2,077,413,55 4.58	31,240,994.6 1	2,046,172,55 9.97	2,210,205,66 5.36	37,868,189.4 0	2,172,337,47 5.96

## (2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,160,415.86	6,633,262.65		7,940,763.62		5,852,914.89
在产品	8,717,464.12	10,661,066.4 1		8,652,651.81		10,725,878.7 2
库存商品	19,530,378.3 3	16,214,683.1 5		21,780,020.6 5		13,965,040.8 3
合同履约成本	2,459,931.09	17,855.95		1,780,626.87		697,160.17
合计	37,868,189.4 0	33,526,868.1 6		40,154,062.9 5		31,240,994.6 1

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴/留抵税金	133,405,759.37	157,896,166.01
待摊费用	76,914.64	2,463,976.95
套期保值工具	2,811,175.00	150,775.00
合计	136,293,849.01	160,510,917.96

## 14、债权投资

□适用 不适用

## 15、其他债权投资

□适用 不适用

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
芬兰大卫健康解决方案有限责任公司	14,020,000.00	15,640,000.00		-1,620,000.00	-1,620,000.00			企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投
优适医疗科技（苏州）有限公司	10,551,200.00	7,949,760.00	2,601,440.00		2,601,440.00			
山东宁阳农村商业银行	18,650,423.16	19,915,500.00		-1,265,076.84	-1,265,076.84		426,000.00	

								资。
合计	43,221,623.16	43,505,260.00	2,601,440.00	2,885,076.84	283,636.84		426,000.00	

### 17、长期应收款

适用 不适用

### 18、长期股权投资

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

适用 不适用

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,205,969,762.19	1,815,214,047.78
固定资产清理		
合计	2,205,969,762.19	1,815,214,047.78

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用生产设备	通用机械设备	动力设备	运输设备	变电配电设备	自动化设备	其他设备	办公设备	机器设备-医疗洁净	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	865,430,904.74	1,660,843,966.42	93,784,542.05	18,935,639.80	36,100,117.94	72,391,501.30	131,994,317.23	13,589,778.63	64,901,859.23	25,355,108.39	2,983,327,735.73
2. 本期增加金额	62,792,902.45	409,546,021.55	18,100,704.89	984,741.70	6,509,659.47	5,147,457.49	16,686,095.17	2,882,984.24	10,456,754.20	814,439.79	533,921,760.95
1) 购置	223,038.02	51,387,640.85	5,891,015.01	826,309.18	1,891,438.56		1,773,469.41	2,807,259.62	9,187,043.87	814,439.79	74,801,654.31
2) 在建工程	62,569,864.43	358,158,380.70	12,209,689.88	158,432.52	4,618,220.91	5,147,457.49	14,912,625.76	75,724.62	1,269,710.33		459,120,106.64

转入											
3) 企业合并增加											
3. 本期减少金额		11,554,818.98	527,981.38	954,074.47	1,340,534.40	938,876.15	3,129,431.65	148,757.49	1,610,277.18	778,293.11	20,983,044.81
1) 处置或报废		11,554,818.98	527,981.38	954,074.47	1,340,534.40	938,876.15	3,129,431.65	148,757.49	1,610,277.18	778,293.11	20,983,044.81
4. 期末余额	928,223,807.19	2,058,835,168.99	111,357,265.56	18,966,307.03	41,269,243.01	76,600,082.64	145,550,980.75	16,324,005.38	73,748,336.25	25,391,255.07	3,496,266,451.87
二、累计折旧											
1. 期初余额	253,061,652.97	632,459,669.63	39,403,474.83	11,801,614.19	23,669,103.27	50,475,146.83	81,435,384.62	7,197,919.85	45,714,636.71	20,911,688.88	1,166,130,291.78
2. 本期增加金额	22,604,260.23	88,708,875.09	6,283,872.18	920,497.19	4,817,987.60	914,168.65	4,073,139.39	1,395,035.74	4,869,500.81	1,186,515.27	135,773,852.15
1) 计提	22,604,260.23	88,708,875.09	6,283,872.18	920,497.19	4,817,987.60	914,168.65	4,073,139.39	1,395,035.74	4,869,500.81	1,186,515.27	135,773,852.15
3. 本期减少金额		5,573,430.48	498,398.71	763,548.56	857,950.56	531,809.58	1,013,607.02	143,055.01	1,486,276.09	739,378.24	11,607,454.25
1) 处置或报废		5,573,430.48	498,398.71	763,548.56	857,950.56	531,809.58	1,013,607.02	143,055.01	1,486,276.09	739,378.24	11,607,454.25
4. 期末余额	275,665,913.20	715,595,114.24	45,188,948.30	11,958,562.82	27,629,140.31	50,857,505.90	84,494,916.99	8,449,900.58	49,097,861.43	21,358,825.91	1,290,296,689.68
三、减值准备											
1. 期初余额		1,983,396.17									1,983,396.17
2. 本期增加金额											
1) 计提											
3. 本期减少金额		1,983,396.17									1,983,396.17
1) 处		1,983,396.17									1,983,396.17

置或报 废											
4. 期末余 额											
四、账 面价值											
1. 期末账 面价值	652,55 7,893. 99	1,343, 240,05 4.75	66,168 ,317.2 6	7,007, 744.21	13,640 ,102.7 0	25,742 ,576.7 4	61,056 ,063.7 6	7,874, 104.80	24,650 ,474.8 2	4,032, 429.16	2,205, 969,76 2.19
2. 期初账 面价值	612,36 9,251. 77	1,026, 400,90 0.62	54,381 ,067.2 2	7,134, 025.61	12,431 ,014.6 7	21,916 ,354.4 7	50,558 ,932.6 1	6,391, 858.78	19,187 ,222.5 2	4,443, 419.51	1,815, 214,04 7.78

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东新合源公司厂房	47,190,449.74	办理竣工备案和验收周期较长，目前正在办理中

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,575,699.02	391,267,930.36
合计	92,575,699.02	391,267,930.36

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨电池箔项目	7,391,932.48		7,391,932.48	150,731,437.36		150,731,437.36
10 万吨再生铝项目				127,976,500.69		127,976,500.69
塔高新车间及办公楼	21,385,768.74		21,385,768.74	34,186,090.93		34,186,090.93
其他零星工程	64,026,316.38	228,318.58	63,797,997.80	78,612,655.74	238,754.36	78,373,901.38
合计	92,804,017.60	228,318.58	92,575,699.02	391,506,684.72	238,754.36	391,267,930.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
3 万吨电池箔项目	280,000,000.00	150,731,437.36	35,807,163.47	179,146,668.35		7,391,932.48	100.26%	97%	4,551,821.39			金融机构贷款、其他
10 万吨再生铝项目	220,000,000.00	127,976,500.69	19,026,396.19	147,002,896.88			88.96%	100%				其他
塔高新车间及办公楼	100,223,000.00	34,186,090.93	31,902,290.10	44,702,612.29		21,385,768.74	65.94%	65%	371,823.35	345,423.35	3.24%	金融机构贷款、其他
合计	600,223,000.00	312,894,028.98	86,735,849.76	370,852,177.52		28,777,012.2			4,923,644.74	345,423.35		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他零星工程	238,754.36		10,435.78	228,318.58	
合计	238,754.36		10,435.78	228,318.58	--

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	47,225,327.41	47,225,327.41
2. 本期增加金额	7,800,886.23	7,800,886.23
(1) 租入	7,800,886.23	7,800,886.23
3. 本期减少金额	32,497,813.48	32,497,813.48
(1) 处置	32,497,813.48	32,497,813.48
4. 期末余额	22,528,400.16	22,528,400.16
二、累计折旧		
1. 期初余额	31,570,571.11	31,570,571.11
2. 本期增加金额	11,376,013.84	11,376,013.84
(1) 计提	11,376,013.84	11,376,013.84
3. 本期减少金额	32,269,316.74	32,269,316.74
(1) 处置	32,269,316.74	32,269,316.74
4. 期末余额	10,677,268.21	10,677,268.21
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	11,851,131.95	11,851,131.95
2. 期初账面价值	15,654,756.30	15,654,756.30

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	194,256,516.02	36,070,322.06		14,226,983.52	244,553,821.60
2. 本期增加金额	8,207,666.19	8,950.00		2,686,335.12	10,902,951.31
(1) 购置	8,207,666.19	8,950.00		2,686,335.12	10,902,951.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				77,352.91	77,352.91
(1) 处置				77,352.91	77,352.91
4. 期末余额	202,464,182.21	36,079,272.06		16,835,965.73	255,379,420.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	51,311,884.24	35,595,198.89		8,948,577.82	95,855,660.95
2. 本期增加金额	5,651,183.98	484,073.17		1,307,835.36	7,443,092.51
(1) 计提	5,651,183.98	484,073.17		1,307,835.36	7,443,092.51
3. 本期减少金额				23,899.34	23,899.34
(1) 处置				23,899.34	23,899.34
4. 期末余额	56,963,068.22	36,079,272.06		10,232,513.84	103,274,854.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,501,113.99			6,603,451.89	152,104,565.88

2. 期初账面价值	142,944,631.78	475,123.17		5,278,405.70	148,698,160.65
-----------	----------------	------------	--	--------------	----------------

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
山东新合源热传输科技有限公司	187,409,967.25	187,409,967.25
上海朗脉洁净技术股份有限公司	806,343,907.41	806,343,907.41
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03	17,225,463.03
泰安鼎鑫冷却器有限公司	182,809,858.72	182,809,858.72
合计	1,193,789,196.41	1,193,789,196.41

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
山东新合源热传输科技有限公司	113,589,105.36	113,589,105.36
上海朗脉洁净技术股份有限公司	445,520,947.60	445,520,947.60
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03	17,225,463.03
泰安鼎鑫冷却器有限公司	85,863,876.19	85,863,876.19
合计	662,199,392.18	662,199,392.18

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
合并山东新合源热传输科技有限公司形成的商誉相关的资产组	固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产及长期待摊费用	铝加工业务	是
合并上海朗脉洁净技术股份有限公司形成的商誉相关的	固定资产、无形资产、使用权资产及长期待摊费用	医疗洁净业务	是

资产组			
合并泰安鼎鑫冷却器有限公司形成的商誉相关的资产组	固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产及长期待摊费用	铝加工业务	是

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合并山东新合源热传输科技有限公司形成的商誉相关的资产组	340,477,487.92	396,000,000.00	2026-2030年	税前折现率12.40%	税前折现率12.40%	反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率
合并泰安鼎鑫冷却器有限公司形成的商誉相关的资产组	186,455,203.67	228,000,000.00	2026-2030年	税前折现率12.80%	税前折现率12.80%	反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率
合并上海朗脉洁净技术股份有限公司形成的商誉相关的资产组	419,388,076.40	494,332,873.15	2026-2030年	税前折现率11.41%	税前折现率11.41%	反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率
合计	946,320,767.99	1,118,332,873.15				

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
洁净车间改造	1,765,812.57		979,169.47		786,643.10
装修费及零星工程	1,466,040.25	2,014,427.88	512,636.78		2,967,831.35
明珠车间改造	828,906.95		828,906.95		
融资租赁手续费	750,000.00		750,000.00		
服务费及使用费	514,434.15	248,920.00	183,448.93		579,905.22
合计	5,325,193.92	2,263,347.88	3,254,162.13		4,334,379.67

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,802,199.38	28,058,923.42	139,614,123.56	23,516,161.65
内部交易未实现利润	54,262,225.31	5,023,336.90	42,785,080.09	5,704,188.96
可抵扣亏损	32,867,855.75	5,521,566.33	2,816,587.59	611,303.35
递延收益	7,478,657.92	1,121,798.69	5,690,142.92	853,521.44
预计负债	36,288,087.23	5,443,213.08	28,370,819.13	4,255,622.87
租赁负债	11,032,414.35	2,182,828.63	20,044,746.57	3,724,248.44
其他权益工具公允价值变动	1,265,076.84	189,761.52		
合计	309,996,516.78	47,541,428.57	239,321,499.86	38,665,046.71

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	23,521,493.87	3,528,224.08	26,775,281.58	4,016,292.24
其他权益工具投资公允价值变动	981,440.00	147,216.00		
套期工具公允价值变动	2,811,175.00	421,676.25	150,775.00	22,616.25
交易性金融资产公允价值变动	470,000.00	70,500.00	957,278.65	143,591.80
长期资产一次性抵扣	77,921.24	11,688.19	183,810.59	27,571.59
使用权资产净额	11,851,131.95	2,591,890.32	15,654,756.30	3,509,958.94
合计	39,713,162.06	6,771,194.84	43,721,902.12	7,720,030.82

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,012,680.37	45,528,748.20	3,204,920.28	35,443,073.36
递延所得税负债	2,012,680.37	4,758,514.47	3,204,920.28	4,498,057.47

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	817,235,637.64	739,218,512.33
商誉减值	662,199,392.18	662,199,392.18

坏账损失及跌价准备	77,231,390.77	78,324,639.18
合计	1,556,666,420.59	1,479,742,543.69

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		45,030,924.45	
2026 年	2,938,995.25	4,378,661.52	
2027 年	24,755,595.77	29,078,239.96	
2028 年	60,685,848.25	62,996,299.60	
2029 年	85,491,546.58	85,491,546.58	
2030 年至 2035 年	643,363,651.79	512,242,840.22	
合计	817,235,637.64	739,218,512.33	

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	29,089,780.80	1,571,464.53	27,518,316.27	34,060,760.79	1,632,930.86	32,427,829.93
预付设备及工程款	48,714,444.31		48,714,444.31	39,215,999.68		39,215,999.68
合计	77,804,225.11	1,571,464.53	76,232,760.58	73,276,760.47	1,632,930.86	71,643,829.61

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	335,054,459.62	335,054,459.62	不可随意支取的货币资金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等	283,717,921.76	283,717,921.76	不可随意支取的货币资金	银行承兑汇票保证金、保函保证金等
固定资产	1,086,571,114.66	762,065,010.34	抵押	抵押借款	564,586,341.35	453,616,755.79	抵押	抵押借款
无形资产	137,950,033.86	100,478,250.71	抵押	抵押借款	131,480,074.97	97,063,668.00	抵押	抵押借款
应收款项融资	58,355,525.00	58,355,525.00	质押	票据池	100.00	100.00	质押	票据池
应收账款					100,868,046.77	99,859,366.30	质押	质押用于开具承兑汇票
合计	1,617,931,133.14	1,255,953,245.67			1,080,652,484.85	934,257,811.85		

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	61,000,000.00	36,000,000.00
保证借款	176,560,000.00	232,780,000.00
信用借款	544,000,000.00	1,075,500,000.00
已贴现未到期的应收票据	40,275,101.79	16,127,532.60
借款利息	210,616.25	754,200.89
合计	822,045,718.04	1,361,161,733.49

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	399,922,335.81	322,502,399.56
合计	399,922,335.81	322,502,399.56

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	604,364,105.60	541,685,130.77
设备工程款	104,761,827.90	188,869,027.63
合计	709,125,933.50	730,554,158.40

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,093,414.27	45,142,711.70
合计	47,093,414.27	45,142,711.70

## (1) 应付利息

适用 不适用

## (2) 应付股利

适用 不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	34,578,297.19	32,825,573.69
保证金	12,515,117.08	12,317,138.01
合计	47,093,414.27	45,142,711.70

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

## 38、预收款项

适用 不适用

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	364,520,595.25	522,593,793.85
合计	364,520,595.25	522,593,793.85

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,335,358.32	480,760,241.77	476,581,968.49	96,513,631.60
二、离职后福利-设定提存计划	725,846.79	42,036,425.64	42,034,511.45	727,760.98
三、辞退福利		342,780.29	318,780.29	24,000.00
合计	93,061,205.11	523,139,447.70	518,935,260.23	97,265,392.58

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	90,362,660.78	421,696,313.88	417,993,306.75	94,065,667.91
2、职工福利费	0.00	19,068,599.82	19,068,599.82	0.00
3、社会保险费	409,669.27	23,184,193.82	23,173,301.08	420,562.01
其中：医疗保险费	394,492.26	20,101,520.09	20,101,110.83	394,901.52
工伤保险费	13,724.83	2,525,839.40	2,515,077.44	24,486.79
生育保险费	1,452.18	556,834.33	557,112.81	1,173.70
4、住房公积金	306,276.95	12,757,583.21	12,712,802.29	351,057.87
5、工会经费和职工教育经费	1,256,751.32	4,053,551.04	3,633,958.55	1,676,343.81
合计	92,335,358.32	480,760,241.77	476,581,968.49	96,513,631.60

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	703,355.05	40,569,473.48	40,567,696.16	705,132.37
2、失业保险费	22,491.74	1,466,952.16	1,466,815.29	22,628.61
合计	725,846.79	42,036,425.64	42,034,511.45	727,760.98

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,726,925.13	9,232,296.10
企业所得税	20,040,919.65	29,753,045.65
个人所得税	1,327,892.58	1,662,108.80
城市维护建设税	409,555.68	485,101.72
印花税	2,577,003.71	2,316,752.46
房产税	949,242.65	842,055.92

教育费附加	188,550.09	270,090.80
土地使用税	215,278.11	228,473.78
地方教育附加	125,700.06	180,060.52
环境保护税	38,947.45	37,309.71
其他税费		23,772.75
合计	31,600,015.11	45,031,068.21

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	134,799,688.48	77,604,867.85
一年内到期的长期应付款	100,268,827.91	27,263,167.93
一年内到期的租赁负债	6,134,795.35	14,024,722.85
一年内到期的预计负债	21,372,435.96	
合计	262,575,747.70	118,892,758.63

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	31,801,320.05	72,419,936.91
未终止确认的商业承兑汇票	12,866,529.52	36,141,690.25
合计	44,667,849.57	108,561,627.16

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及信用借款	1,947,500,000.00	1,242,500,000.00
抵押及保证借款	177,441,432.18	127,287,999.98
合计	2,124,941,432.18	1,369,787,999.98

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,193,759.08	6,456,968.80

减：未确认融资费用	-296,140.08	-436,945.08
合计	4,897,619.00	6,020,023.72

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	63,854,577.16	
合计	63,854,577.16	0.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
兴业金融租赁	77,461,527.78	
江苏金融租赁	91,198,275.00	
减：未确认融资费用	4,536,397.71	
减：一年内到期的长期应付款	100,268,827.91	
合计	63,854,577.16	

##### (2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	14,915,651.27	28,798,319.13	预计免费维修期内的售后服务费
合计	14,915,651.27	28,798,319.13	

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,080,638.99	5,050,000.00	2,246,674.96	49,883,964.03	取得与资产相关的政府补助形成
售后租回结转递延收益	26,966,219.76		2,513,706.94	24,452,512.82	售后回租交易形成
合计	74,046,858.75	5,050,000.00	4,760,381.90	74,336,476.85	--

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,032,781,167.00						1,032,781,167.00

## 54、其他权益工具

□适用 □不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,903,182,273.73			2,903,182,273.73
其他资本公积	12,975,000.00			12,975,000.00
合计	2,916,157,273.73			2,916,157,273.73

## 56、库存股

□适用 □不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		- 283,636.8 4			- 42,545.52	- 241,091.3 2		- 241,091.3 2
其他 权益工具 投资公允 价值变动		- 283,636.8 4			- 42,545.52	- 241,091.3 2		- 241,091.3 2
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 2,556,862 .36	- 2,262,824 .48			399,060.0 0	- 2,661,884 .48		- 5,218,746 .84
现金 流量套期 储备	128,158.7 5	2,660,400 .00			399,060.0 0	2,261,340 .00		2,389,498 .75

外币 财务报表 折算差额	- 2,685,021 .11	- 4,923,224 .48				- 4,923,224 .48		- 7,608,245 .59
其他综合 收益合计	- 2,556,862 .36	- 2,546,461 .32			356,514.4 8	- 2,902,975 .80		- 5,459,838 .16

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,945,420.35	47,686,355.41	42,842,012.55	8,789,763.21
合计	3,945,420.35	47,686,355.41	42,842,012.55	8,789,763.21

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,501,181.59	2,861,782.37		57,362,963.96
合计	54,501,181.59	2,861,782.37		57,362,963.96

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-322,729,761.37	-400,568,128.92
调整后期初未分配利润	-322,729,761.37	-400,568,128.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,538,291.67	64,982,367.55
减：提取法定盈余公积	2,861,782.37	
加：处置其他权益工具的收益转入		12,856,000.00
期末未分配利润	-256,053,252.07	-322,729,761.37

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,081,954,627.40	7,153,834,491.30	7,465,910,337.82	6,519,518,014.83
其他业务	387,658,345.45	346,760,458.11	381,406,843.04	336,656,028.23
合计	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41	7,847,317,180.86	6,856,174,043.06

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵消	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41
其中:								
铝加工类	6,972,120,841.06	6,210,909,543.43					6,972,120,841.06	6,210,909,543.43
医疗洁净类			1,110,482,410.21	943,117,849.23	648,623.87	192,901.36	1,109,833,786.34	942,924,947.87
其他类	386,999,658.33	345,576,927.46	785,507.17	1,310,350.70	126,820.05	126,820.05	387,658,345.45	346,760,458.11
按经营地区分类	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41
其中:								
境内	5,957,916,608.47	5,246,961,058.29	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	7,068,409,081.93	6,191,069,536.81
境外	1,401,203,890.92	1,309,525,412.60					1,401,203,890.92	1,309,525,412.60
其中:								
按商品转让的时间分类	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41
其中:								
在某一时点确认收入	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41
合计	7,359,120,499.39	6,556,486,470.89	1,111,267,917.38	944,428,199.93	775,443.92	319,721.41	8,469,612,972.85	7,500,594,949.41

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,712,996.28	5,595,232.53
教育费附加	3,555,202.17	2,959,816.96
房产税	7,956,321.56	7,387,866.25
土地使用税	2,416,230.26	2,093,354.64
印花税	9,697,034.14	8,747,423.27
地方教育费附加	2,370,134.88	1,973,211.30
水资源税	187,901.60	176,300.80
环境保护税	185,989.31	138,869.24
车船税	33,424.74	38,665.85
水利建设基金	799.27	326.98
合计	33,116,034.21	29,111,067.82

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,439,708.58	131,426,891.51
折旧及摊销	31,196,668.43	35,128,526.70
中介服务费	11,808,794.60	12,687,630.74
办公费	7,914,410.16	7,438,324.23
业务招待费	3,443,695.93	4,646,199.67
差旅费	4,819,674.16	4,334,559.40
服务费	2,859,512.69	1,844,307.28
商业保险	3,257,409.25	3,070,626.37
维修费	6,444,966.60	2,996,018.63
物料消耗	1,038,189.66	1,745,998.85
咨询费	1,472,200.02	1,159,725.22
其他费用	16,973,429.34	12,800,320.64
合计	221,668,659.42	219,279,129.24

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	50,253,199.90	52,160,091.32
职工薪酬	35,038,202.50	39,724,768.90
业务招待费	13,043,100.42	13,957,935.30
仓储费	14,612,331.98	8,711,023.93
差旅费	4,673,228.79	5,417,686.22
保险费	3,637,105.81	3,995,755.67
服务费	1,716,761.21	1,432,078.50
佣金	4,237,744.97	2,403,031.60
其他费用	7,197,909.66	7,324,925.33
合计	134,409,585.24	135,127,296.77

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	275,413,880.20	267,563,500.80
职工薪酬	69,518,961.69	68,013,576.18
折旧费	4,902,467.58	3,771,899.21
装备调试费	4,758,173.75	2,816,196.04
其他费用	6,135,066.51	5,550,187.84
合计	360,728,549.73	347,715,360.07

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	106,408,062.49	112,300,210.33
减：利息收入	-4,155,264.05	-8,142,894.91
汇兑损益	-9,185,868.81	-12,903,908.77

手续费	3,080,658.23	6,224,486.03
合计	96,147,587.86	97,477,892.68

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,126,492.49	9,824,507.24
进项税加计抵减	59,073,900.56	50,495,905.18
代扣个人所得税手续费	87,533.64	87,885.53
合计	65,287,926.69	60,408,297.95

## 68、净敞口套期收益

□适用 不适用

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-487,278.65	213,658.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-487,278.65	213,658.65

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	426,000.00	426,000.00
合计	426,000.00	426,000.00

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-51,402.41	-71,580.11
应收账款坏账损失	-30,746,652.39	-43,946,591.50
其他应收款坏账损失	-7,666,924.57	-10,209,948.62
长期应收款坏账损失		7,115,191.37
合计	-38,464,979.37	-47,112,928.86

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-33,526,868.16	-35,962,789.02
四、固定资产减值损失		-1,983,396.17
六、在建工程减值损失		-238,754.36
十一、合同资产减值损失	-1,682,705.19	-2,940,269.06
合计	-35,209,573.35	-41,125,208.61

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-577,598.68	-1,663,080.93
使用权资产处置收益		290,192.18
合计	-577,598.68	-1,372,888.75

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款收入	506,810.37	819,043.79	506,810.37
无法支付款项	561,728.80	395,585.99	561,728.80
非流动资产毁损报废收益		27,964.34	
其他	249,369.08	119,218.03	249,369.08
合计	1,317,908.25	1,361,812.15	1,317,908.25

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	191,360.06	102,057.20	191,360.06
非流动资产毁损报废损失	461,930.07	127,926.11	461,930.07
罚款、赔偿和违约支出	199,891.30	216,134.15	199,891.30
其他	269,569.12	87,413.62	269,569.12
合计	1,122,750.55	533,531.08	1,122,750.55

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,623,819.58	52,274,529.05
递延所得税费用	-10,143,253.42	10,443,709.11
合计	40,480,566.16	62,718,238.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,117,261.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,117,589.20
子公司适用不同税率的影响	-3,835,573.96
非应税收入的影响	-63,900.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,139,200.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,121,163.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,765,263.46
研发费用加计扣除	-6,946,183.24
转回前期确认的递延所得税资产、所得税率的变化影响	491,068.20
其他	-65,734.63
所得税费用	40,480,566.16

## 77、其他综合收益

详见附注七 57 之说明。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项受限保证金	283,717,921.76	609,370,000.35
履约保证金	61,655,145.73	49,800,979.32
政府补助收入	9,532,050.81	19,767,156.20
利息收入	4,155,264.05	5,697,394.91
合计	359,060,382.35	684,635,530.78

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项受限保证金	335,054,459.62	533,416,854.40
费用类项目	111,193,618.73	111,319,889.30
履约保证金	55,227,433.30	75,170,934.86
其他	446,258.68	508,675.23
合计	501,921,770.33	720,416,353.79

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

预付购房款退回及利息		21,445,500.00
合计	0.00	21,445,500.00

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已贴现未终止确认的应收票据	111,346,623.49	23,422,659.28
收到融资租赁款	200,000,000.00	
合计	311,346,623.49	23,422,659.28

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租款	57,531,874.49	87,176,832.04
使用权资产租金支付	11,387,454.83	6,243,380.35
合计	68,919,329.32	93,420,212.39

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	73,636,695.16	71,979,364.51
加：资产减值准备	73,674,552.72	88,238,137.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,260,145.21	109,614,246.38
使用权资产折旧	11,376,013.84	11,107,592.36
无形资产摊销	7,443,092.51	8,076,785.15
长期待摊费用摊销	3,254,162.13	10,173,902.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	577,598.68	1,372,888.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	461,930.07	100,846.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	487,278.65	-213,658.65
财务费用（收益以“－”号填列）	87,698,206.71	86,361,080.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-426,000.00	-426,000.00
递延所得税资产减少（增加以	-9,895,913.32	11,775,458.05

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-285,819.00	-1,331,748.94
存货的减少(增加以“—”号填列)	75,233,373.53	-43,624,151.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-619,454,573.94	-532,323,000.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-161,748,025.67	290,413,100.91
其他	4,844,342.86	2,345,420.35
经营活动产生的现金流量净额	-319,862,939.86	113,640,264.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	295,098,121.41	358,803,623.37
减: 现金的期初余额	358,803,623.37	212,972,352.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-63,705,501.96	145,831,271.04

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用  不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用  不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	295,098,121.41	358,803,623.37
其中: 库存现金	205,803.15	228,552.28
可随时用于支付的银行存款	294,892,318.26	358,575,071.09
三、期末现金及现金等价物余额	295,098,121.41	358,803,623.37

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

□适用  不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	291,429,073.38	248,598,106.13	受限
用于担保的定期存款或通知存款	11,226,283.21	18,990,154.87	受限
期货保证金	32,399,103.03	16,129,660.76	受限
合计	335,054,459.62	283,717,921.76	

## (7) 其他重大活动说明

### 筹资活动相关负债变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,361,161,733.49	1,835,150,633.45	44,789,380.96	2,331,856,975.56	87,199,054.30	822,045,718.04
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	1,447,392,867.83	2,128,679,993.25	47,473,989.22	1,363,805,729.64		2,259,741,120.66
长期应付款 (含一年内到期的长期应付款)	27,263,167.93	200,000,000.00	4,392,111.63	57,531,874.49	10,000,000.00	164,123,405.07
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	20,044,746.57		6,564,988.04	11,387,454.83	4,189,865.43	11,032,414.35
小计	2,855,862,515.82	4,163,830,626.70	103,220,469.85	3,764,582,034.52	101,388,919.73	3,256,942,658.12

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			110,994,554.37
其中：美元	15,375,407.45	7.0288	108,070,663.88

欧元	167,270.05	8.2355	1,377,552.50
港币			
墨西哥比索	3,965,872.23	0.3899	1,546,293.58
澳门元	50.68	0.8763	44.41
应收账款			160,468,422.90
其中：美元	16,175,529.91	7.0288	113,694,564.64
欧元	5,679,540.80	8.2355	46,773,858.26
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			9,283.62
其中：墨西哥比索	23,810.25	0.3899	9,283.62
应付账款			102.94
其中：墨西哥比索	264.01	0.3899	102.94
其他应付款			2,594,391.35
其中：美元	322,171.96	7.0288	2,264,482.27
欧元	100.00	8.2355	823.55
墨西哥比索	844,025.47	0.3899	329,085.53

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 25 之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 41 之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,053,974.64	403,326.69
合 计	1,053,974.64	403,326.69

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	510,863.08	688,156.18
与租赁相关的总现金流出	11,387,454.83	6,243,380.35
售后租回交易产生的相关损益	4,392,211.63	3,601,737.87
售后租回交易现金流出	57,531,874.49	87,176,832.04

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七 47 之说明。

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	275,413,880.20	267,563,500.80
职工薪酬	69,518,961.69	68,013,576.18
折旧费	4,902,467.58	3,771,899.21
装备调试费	4,758,173.75	2,816,196.04
其他费用	6,135,066.51	5,550,187.84
合计	360,728,549.73	347,715,360.07
其中：费用化研发支出	360,728,549.73	347,715,360.07

### 1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

## 2、重要外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6) 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	认缴出资比例	实缴出资比例
萍乡常铝精密科技有限公司	设立	2025-6-4	408.00 万元	51.00%	51.00%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
重庆泰山科技有限公司	注销	2025-11-17		2,333,590.73

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
包头常铝北方铝业有限责任公司	800,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	100.00%		投资设立
欧畅国际控股有限公司	281,044,400.00	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
山东新合源热传输科技有限公司	100,000,000.00	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
欧常（上海）国际贸易有限公司	5,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
上海朗脉洁净技术股份有限公司	349,338,076.00	上海	上海	工程施工	99.98%	0.02%	非同一控制合并取得
上海朗脉智能控制技术股份有限公司	10,000,000.00	上海	上海	工程施工		100.00%	非同一控制合并取得
常州朗脉洁净技术有限公司	120,000,000.00	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	非同一控制合并取得
常熟市常铝铝业销售有限公司	30,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	贸易	100.00%		投资设立
四川朗脉建	21,000,000	四川成都	四川成都	工程施工		52.30%	非同一控制

设工程有限公司	.00						合并取得
江苏常铝新能源材料有限公司	50,000,000.00	江苏张家港	江苏张家港	制造业	100.00%		投资设立
泰安鼎鑫冷却器有限公司	31,600,000.00	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
四川朗脉洁净技术有限公司	20,000,000.00	四川成都	四川成都	工程施工		100.00%	投资设立
山东朗脉洁净技术有限公司	20,600,000.00	山东泰安	山东泰安	制造业		55.00%	投资设立
艾酷沃（山东）新材料有限公司	14,500,000.00	山东泰安	山东泰安	制造业		100.00%	投资设立
常铝墨西哥实业有限公司	9,082,024.69	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	投资设立
包头常铝再生资源利用有限责任公司	5,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业		100.00%	投资设立
江苏常铝新能源材料科技有限公司	86,270,000.00	江苏常熟	江苏常熟	制造业	100.00%		投资设立
上海朗脉制药设备有限公司	2,000,000.00	上海	上海	制造业		51.00%	投资设立
常州朗脉流体设备有限公司	2,000,000.00	江苏常州	江苏常州	制造业		51.00%	投资设立
常州朗脉洁净材料有限公司	20,000,000.00	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	投资设立
浙江合远科技有限公司	10,000,000.00	浙江衢州	浙江衢州	制造业		100.00%	投资设立
常熟常铝精密科技有限责任公司	10,000,000.00	江苏常熟	江苏常熟	制造业	67.00%		投资设立
广东合烨科技有限公司	30,000,000.00	广东中山	广东中山	制造业		55.00%	投资设立
萍乡常铝精密科技有限责任公司	12,000,000.00	江西萍乡	江西萍乡	制造业		51.00%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	46,855,638.99	5,050,000.00		2,246,674.96		49,658,964.03	与资产相关
递延收益	225,000.00					225,000.00	与收益相关
合计	47,080,638.99	5,050,000.00		2,246,674.96		49,883,964.03	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	6,126,492.49	9,824,507.24
财政贴息对利润总额的影响金额	602,233.28	92,471.99
小计	6,728,725.77	9,916,979.23

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注八(七)4、八(七)5、八(七)7 及八(七)8 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 17.25%（2024 年 12 月 31 日：18.21%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

##### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,081,786,838.70	3,209,542,619.60	1,011,113,824.31	2,161,104,335.27	37,324,460.02
其他应付款	47,093,414.27	47,093,414.27	47,093,414.27		
应付票据	399,922,335.81	399,922,335.81	399,922,335.81		
应付账款	709,125,933.50	709,125,933.50	709,125,933.50		
融资租赁款	164,123,405.07	168,659,802.78	104,222,813.89	64,436,988.89	
租赁负债	11,032,414.35	11,645,529.60	6,451,770.52	4,149,445.32	1,044,313.76
已背书未终止确认的应收票据	12,866,529.52	12,866,529.52	12,866,529.52		
小 计	4,425,950,871.22	4,558,856,165.08	2,290,796,621.82	2,229,690,769.48	38,368,773.78

(续上表)

单位：元

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,808,554,601.32	2,898,280,406.32	1,499,568,012.75	1,253,120,460.49	145,591,933.08
其他应付款	45,142,711.70	45,142,711.70	45,142,711.70		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	322,502,399.56	322,502,399.56	322,502,399.56		
应付账款	730,554,158.40	730,554,158.40	730,554,158.40		
融资租赁款	27,263,167.93	27,263,167.93	27,263,167.93		
租赁负债	20,044,746.57	20,826,238.33	14,024,722.85	4,723,892.72	2,077,622.76
已背书未终止确认的应收票据	36,141,690.25	36,141,690.25	36,141,690.25		
小 计	3,990,203,475.73	4,080,710,772.49	2,675,196,863.44	1,257,844,353.21	147,669,555.84

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注八(七)81之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
铝期货套期保值业务	利用期货工具的避险保值功能开展铝期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险	公司使用铝期货对预期在未来发生的采购、销售业务中铝价部分进行套期。公司采用商品价格风险敞口动态套期的策略，根据预期销售、采购的敞口的一定比例调整期货合约持仓量	基础变量均为标准铝价格，被套期项目与套期工具的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系	公司已建立套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，将原材料采购价格、产品销售价格库存成品减值风险控制在合理范围，从而稳定生产经营活动	买入或卖出相应的铝期货合约，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
价格风险	35,210,278.03	不适用	被套期项目与套期工具的相关性	8,168,918.33
套期类别				
现金流量套期	35,210,278.03	不适用	被套期项目与套期工具的相关性	8,168,918.33

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,470,000.00	1,470,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,470,000.00	1,470,000.00
（三）其他权益工具投资			43,221,623.16	43,221,623.16
应收款项融资			334,624,503.96	334,624,503.96
其他流动资产-套期保值工具	2,811,175.00			2,811,175.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,811,175.00		379,316,127.12	382,127,302.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

本公司持有的第一层次公允价值计量的其他流动资产-套期保值工具为在活跃市场上交易的铝期货，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为江苏鼎鑫冷却器有限责任公司的股权投资，对于非上市公司的股权投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为芬兰大卫健康解决方案有限责任公司、优适医疗科技（苏州）有限公司和山东宁阳农村商业银行的股权投资。对于非上市公司的股权投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
齐鲁财金投资集团有限公司	山东省济南市	投资与资产管理	300,000.00 万元	29.90%	29.90%

本企业最终控制方是济南市人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	子公司之参股公司
常熟市铝箔厂有限责任公司	公司股东
济南市莱芜金三黑食品有限公司	同受母公司控制
深圳市风发科技发展有限公司	母公司之联营公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济南市莱芜金三黑食品有限公司	采购商品	21,600.00	30,000.00	否	5,400.00
深圳市风发科技发展有限公司	技术服务	626,347.45	4,260,000.00	否	8,800.00

注：根据公司《关联交易制度》，上表中关联交易事项由公司总裁会批准，无须提交公司董事会审议和履行临时公告披露义务。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	销售商品	9,100,488.30	5,309,276.09

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

关联租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期数

		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
常熟铝箔厂有限责任公司	办公楼	550,458.72			

## (4) 关联担保情况

适用 不适用

## (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,576,400.00	5,862,100.00

## (8) 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	42,063.34	420.63		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市风发科技发展有限公司	2,519.00	
合同负债	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司		11,318.82

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

2025 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为铝加工行业和医疗洁净行业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铝加工行业	医疗洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	7,359,120,499.39	1,111,267,917.38	-775,443.92	8,469,612,972.85
其中：与客户之间的合同产生的收入	7,359,120,499.39	1,111,267,917.38	-775,443.92	8,469,612,972.85
利润总额	111,970,370.27	2,002,909.17	143,981.88	114,117,261.32
资产总额	7,899,098,659.58	1,550,088,323.62	-589,110,614.22	8,860,076,368.98
负债总额	4,123,998,795.29	942,522,477.47		5,066,521,272.76

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,086,679,645.02	1,319,687,632.04
1至2年	78,827,197.65	
2至3年		4,615.10
3年以上	183,835.26	2,058,023.29
3至4年		935,352.10
5年以上	183,835.26	1,122,671.19
合计	1,165,690,677.93	1,321,750,270.43

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	78,860,	6.78%	47,334,	60.02%	31,526,	807,276	0.06%	807,276	100.00%	

计提坏账准备的应收账款	926.77		629.72		297.05	.06		.06		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,086,829,751.16	93.22%	2,179,866.47	0.20%	1,084,649,884.69	1,320,942,994.37	99.94%	3,080,824.22	0.23%	1,317,862,170.15
合计	1,165,690,677.93	100.00%	49,514,496.19	4.25%	1,116,176,181.74	1,321,750,270.43	100.00%	3,888,100.28	0.29%	1,317,862,170.15

按组合计提坏账准备：2,179,866.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	882,689,783.93		
账龄组合	204,139,967.23	2,179,866.47	1.07%
合计	1,086,829,751.16	2,179,866.47	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	807,276.06	47,289,445.58	3,324.93	758,766.99		47,334,629.72
按组合计提坏账准备	3,080,824.22	-900,957.75				2,179,866.47
合计	3,888,100.28	46,388,487.83	3,324.93	758,766.99		49,514,496.19

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	758,766.99

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
客户一	734,954,693.12		734,954,693.12	63.05%	
客户二	91,612,417.65		91,612,417.65	7.86%	
客户三	78,815,742.63		78,815,742.63	6.76%	47,289,445.58
客户四	69,507,981.88		69,507,981.88	5.96%	695,079.82
客户五	45,906,980.95		45,906,980.95	3.94%	
合计	1,020,797,816.23		1,020,797,816.23	87.57%	47,984,525.40

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	355,681,715.63	170,280,652.43
合计	355,681,715.63	170,280,652.43

### (1) 应收利息

适用 不适用

### (2) 应收股利

适用 不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	356,060,263.19	170,971,799.40
押金保证金	2,578,738.85	2,249,350.00
合计	358,639,002.04	173,221,149.40

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	206,945,634.79	168,144,939.93
1 至 2 年	146,617,157.78	108,500.00
2 至 3 年	108,500.00	
3 年以上	4,967,709.47	4,967,709.47
3 至 4 年		40,000.00
4 至 5 年	40,000.00	
5 年以上	4,927,709.47	4,927,709.47
合计	358,639,002.04	173,221,149.40

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,393,738.85	0.95%	943,936.94	27.81%	2,449,801.91	3,064,350.00	1.77%	927,467.50	30.27%	2,136,882.50
其中：										
按组合计提坏账准备	355,245,263.19	99.05%	2,013,349.47	0.57%	353,231,913.72	170,156,799.40	98.23%	2,013,029.47	1.18%	168,143,769.93
其中：										
合计	358,639,002.04	100.00%	2,957,286.41	0.82%	355,681,715.63	173,221,149.40	100.00%	2,940,496.97	1.70%	170,280,652.43

按组合计提坏账准备： 2,013,349.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	353,226,153.72		
账龄组合	2,019,109.47	2,013,349.47	99.71%
其中：1-2年	6,400.00	640.00	10.00%
5年以上	2,012,709.47	2,012,709.47	100.00%
合计	355,245,263.19	2,013,349.47	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	112,787.50		2,827,709.47	2,940,496.97
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-320.00	320.00		
本期计提	16,469.44	320.00		16,789.44
2025年12月31日余额	128,936.94	640.00	2,827,709.47	2,957,286.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段
期末坏账准备计提比例	0.04%	10%	100%

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	927,467.50	16,469.44				943,936.94
按组合计提坏账准备	2,013,029.47	320.00				2,013,349.47
合计	2,940,496.97	16,789.44				2,957,286.41

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏常铝新能源材料科技有限公司	往来款	147,042,578.35	1年以内	52.06%	
		39,677,239.92	1-2年		
包头常铝北方铝业有限责任公司	往来款	58,032,242.16	1年以内	44.19%	
		100,467,757.84	1-2年		
常熟常铝精密科技有限责任公司	往来款	1,534,239.98	1年以内	2.23%	
		6,465,760.02	1-2年		
常熟市天然气公司	押金保证金	320,605.85	1年以内	0.63%	113,530.29
		1,950,000.00	5年以上		
西安奥杰电热设备工程有限公司	往来款	1,377,000.00	5年以上	0.38%	1,377,000.00
合计		356,867,424.12		99.49%	1,490,530.29

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,777,606,148.15	392,588,071.27	3,385,018,076.88	3,504,528,799.57	392,588,071.27	3,111,940,728.30
合计	3,777,606,148.15	392,588,071.27	3,385,018,076.88	3,504,528,799.57	392,588,071.27	3,111,940,728.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
包头常铝 北方铝业 有限责任公司	1,100,000 ,000.00		250,000,0 00.00				1,350,000 ,000.00	
欧畅国际 控股有限 公司	281,044,4 00.00						281,044,4 00.00	
山东新合 源热传输 科技有限 公司	354,200,0 00.00	5,800,000 .00					354,200,0 00.00	5,800,000 .00
欧常(上 海)国际 贸易有限 公司	5,000,000 .00						5,000,000 .00	
上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	952,550,0 00.00	336,788,0 71.27					952,550,0 00.00	336,788,0 71.27
常熟市常 铝铝业销 售有限公 司	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	
江苏常铝 新能源材 料有限公 司		50,000,00 0.00						50,000,00 0.00
泰安鼎鑫 冷却器有 限公司	296,176,3 28.30						296,176,3 28.30	
江苏常铝 新能源材 料科技有 限公司	86,270,00 0.00						86,270,00 0.00	
常熟常铝 精密科技 有限责任 公司	6,700,000 .00						6,700,000 .00	
包头常铝 再生资源 利用有限 责任公司			18,997,34 8.58				18,997,34 8.58	
萍乡常铝 精密科技 有限公司			4,080,000 .00				4,080,000 .00	
合计	3,111,940 ,728.30	392,588,0 71.27	273,077,3 48.58				3,385,018 ,076.88	392,588,0 71.27

## (2) 对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,693,307,137.04	3,427,969,436.99	3,944,000,669.92	3,643,318,960.62
其他业务	375,005,116.36	346,885,547.67	365,225,803.64	337,836,559.03
合计	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66	4,309,226,473.56	3,981,155,519.65

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66			4,068,312,253.40	3,774,854,984.66
其中：						
铝加工类	3,693,307,137.04	3,427,969,436.99			3,693,307,137.04	3,427,969,436.99
其他类	375,005,116.36	346,885,547.67			375,005,116.36	346,885,547.67
按经营地区分类	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66			4,068,312,253.40	3,774,854,984.66
其中：						
境内	3,214,569,149.04	3,009,707,443.81			3,214,569,149.04	3,009,707,443.81
境外	853,743,104.36	765,147,540.85			853,743,104.36	765,147,540.85
其中：						
按商品转让的时间分类	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66			4,068,312,253.40	3,774,854,984.66
其中：						
在某一时点确认收入	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66			4,068,312,253.40	3,774,854,984.66
其中：						
合计	4,068,312,253.40	3,774,854,984.66			4,068,312,253.40	3,774,854,984.66

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	60,000,000.00
合计	50,000,000.00	60,000,000.00

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,039,528.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,728,725.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-61,278.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,324.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	657,087.77	
减：所得税影响额	313,350.74	
少数股东权益影响额（税后）	36,346.79	
合计	5,938,633.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.0673	0.0673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.0616	0.0616

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

江苏常铝铝业集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日